



## **ANALYSE SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2019**

*Document provisoire*

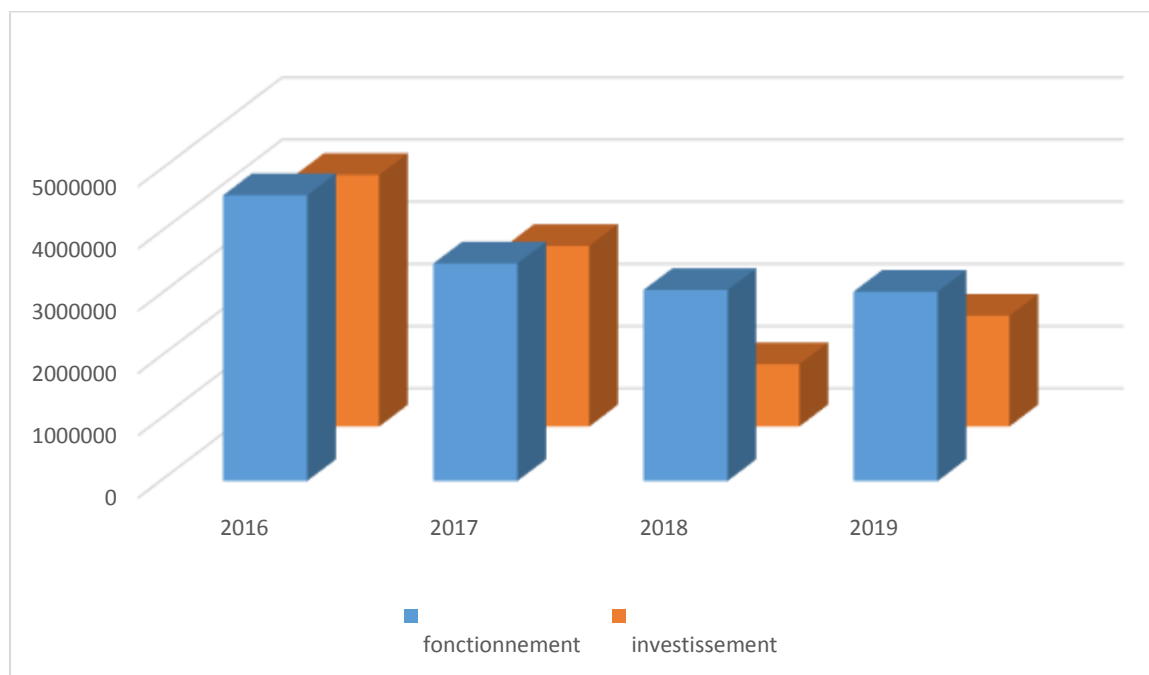
---

*L'analyse s'effectue sur les articles en dépassement de plus 125% et à moins de 75% par rapport à l'année antérieure. Les chiffres sont sans virgule, supérieur à 500 €. Le prévisionnel 2018 est indiqué décisions modificatives comprises.*

## CHAPITRE 1 / BUDGET PRIMITIF 2019 DU BUDGET PRINCIPAL

Section de Fonctionnement :  
Section d'Investissement :

3 039 035 Euros  
1 778 327 Euros

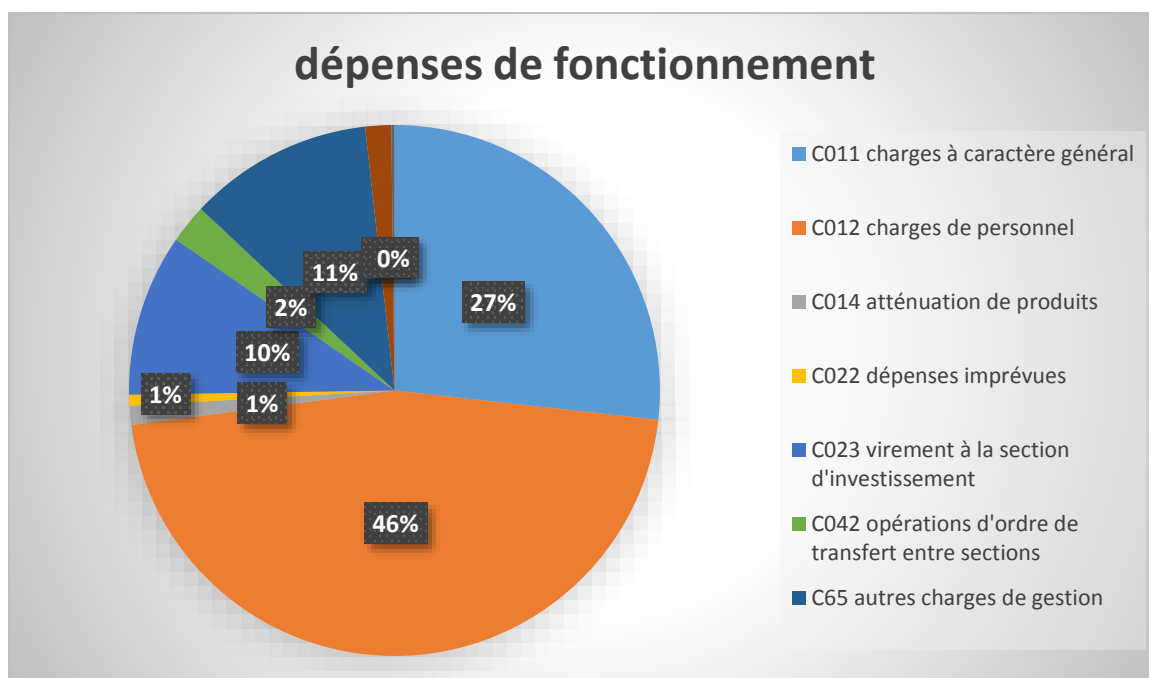


### I / LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le budget prévisionnel 2019 est stable par rapport au budget prévisionnel de 2018.

En dehors de la hausse de fiscalité liée à l'augmentation par l'Etat des bases fiscales, les taux des contributions directes continuent d'être harmonisés par lissage des taux des 3 communes historiques pour une durée d'encore 10 ans, comme prévu par le Conseil Municipal dans sa séance du 13/12/2016.

2019	dépenses de fonctionnement
C011 charges à caractère général	813 368
C012 charges de personnel	1 402 604
C014 atténuation de produits	35 306
C022 dépenses imprévues	20 369
C023 virement à la section d'investissement	300 000
C042 opérations d'ordre de transfert entre sections	71 877
C65 autres charges de gestion	341 745
C66 charges financières	47 960
C67 charges exceptionnelles	5 806



## A / Dépenses de fonctionnement

### 1 / Des facteurs haussiers :

**Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 813 368 € contre 829 232 € prévus en 2018 et 826 937 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Fluides : eau gaz électricité carburant.

Fournitures : alimentation, pharmacie, produits d'entretien, petit équipement, documentation, vêtements de travail, fournitures de voirie, administratives, bibliothèque, scolaires, diverses.

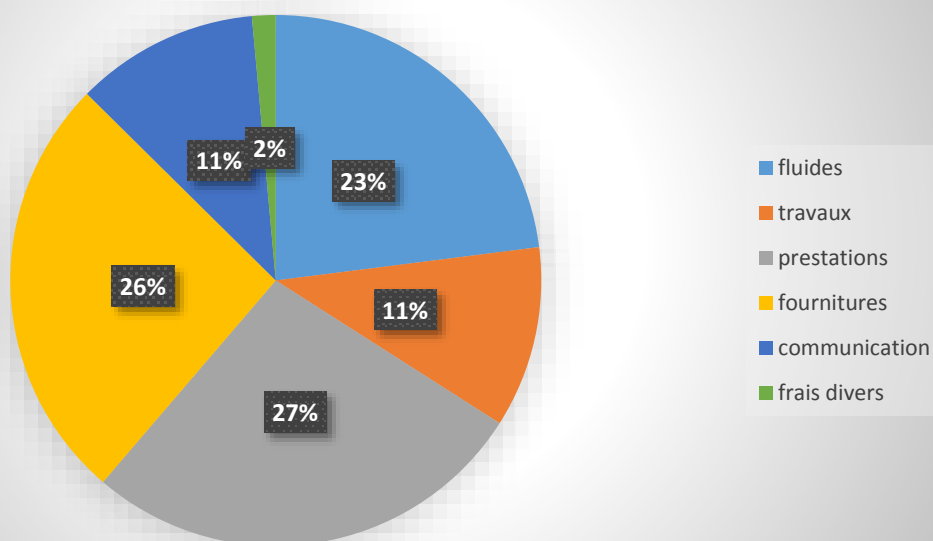
Prestations : prestations de service, locations immobilières, mobilières, contrat de maintenance, assurances, études, recherches, formations, honoraires, frais divers, intermédiaires, transports, nettoyage par entreprise, interventions diverses.

Travaux : sur terrains, voiries, bâtiments, réseaux et matériels roulants et divers.

Communication : annonces, fêtes et cérémonies, publications, publicité, affranchissement, télécommunications.

Frais divers : taxe foncières et autres impôts, cotisations, services bancaires.

## C011 charges à caractère général



2019	C011 charges à caractère général
fluides	187 040
travaux	89 800
prestations	221 583
fournitures	212 495
communication	90 750
frais divers	11 700

**Article 611 « contrats de prestations de services »** : 27 000 € contre 20 960 € prévus en 2018 et 17 974 € réalisés.

**Article 6227 « frais d'acte et de contentieux »** : 1 500 € contre 500 € prévus en 2018 mais 5 355 € réalisés.

**Article 6238 « divers publicité publication »** : 1 000 € contre 0 € prévu en 2018 mais 563 € réalisés.

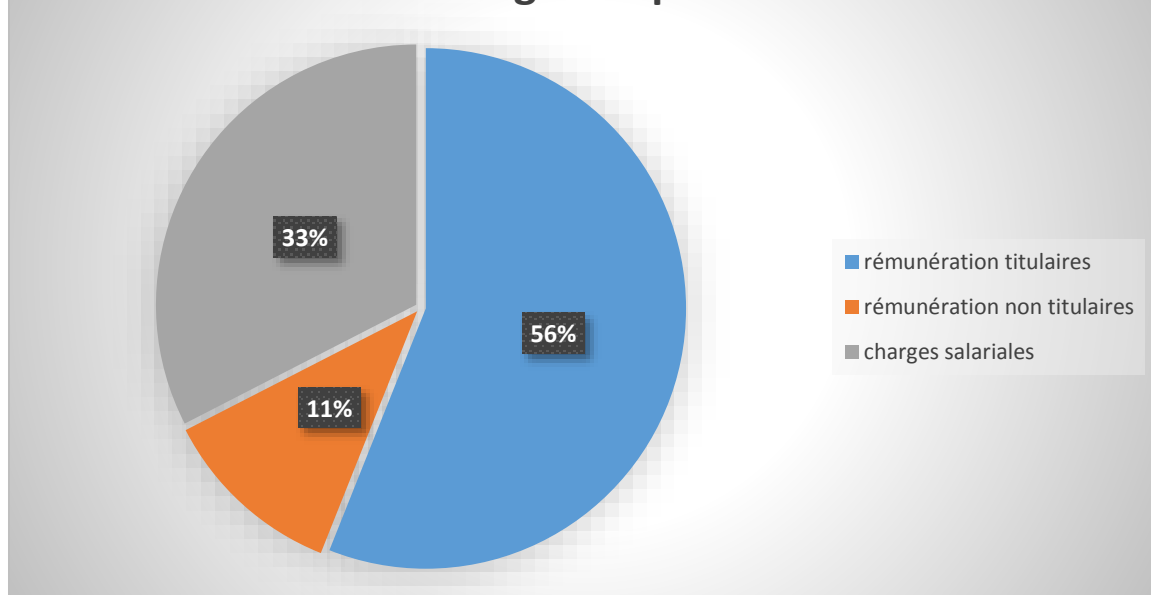
**Chapitre 012 « charges de personnel et frais assimilés »** : **1 402 604 € contre 1 409 073 € prévus en 2018 et 1 408 289 € réalisés.**

Rémunération des titulaires : salaires et primes versés aux agents titulaires de la fonction publique territoriale.

Rémunération des non titulaires : salaires des non titulaires contractuels, apprentis.

Charges salariales : toutes les charges et cotisations sur les rémunérations ; retraite, URSSAF, FNAL, CNDG, CDG27, ASSEDIC, FNCSF, œuvres sociales, médecine du travail, assurance.

## C012 charges de personnel



2019	C012 charges de personnel
rémunération titulaires	786 000
rémunération non titulaires	160 100
charges salariales	456 504

**Article 64168 « autres emplois d'insertion »** : 18 100 € contre 10 800 € prévus en 2018 et 10 156 € réalisés.

**Chapitre 014 « atténuation de produits »** : 35 306 € contre 35 306 € prévus en 2018 et 34 806 € réalisés.

Dégrèvements et attributions de compensation des impôts.

Aucun article en dépassement

**Chapitre 022 « dépenses imprévues »** : 20 369 € contre 30 000 € prévus en 2018.

**Article 022 « dépenses imprévues »** : C'est l'article d'équilibre budgétaire.

**Chapitre 023 « virement à la section d'investissement »** : 300 000 € contre 300 000 € prévus en 2018.

**Article 023 « virement à la section d'investissement »** : C'est une opération d'ordre.

**Chapitre 042 « opérations d'ordre de transfert entre sections »** : 71 877 € contre 172 898 € prévus en 2018 et 160 531 € réalisés. (chapitre globalement en baisse)

C'est un chapitre d'opérations d'ordre.

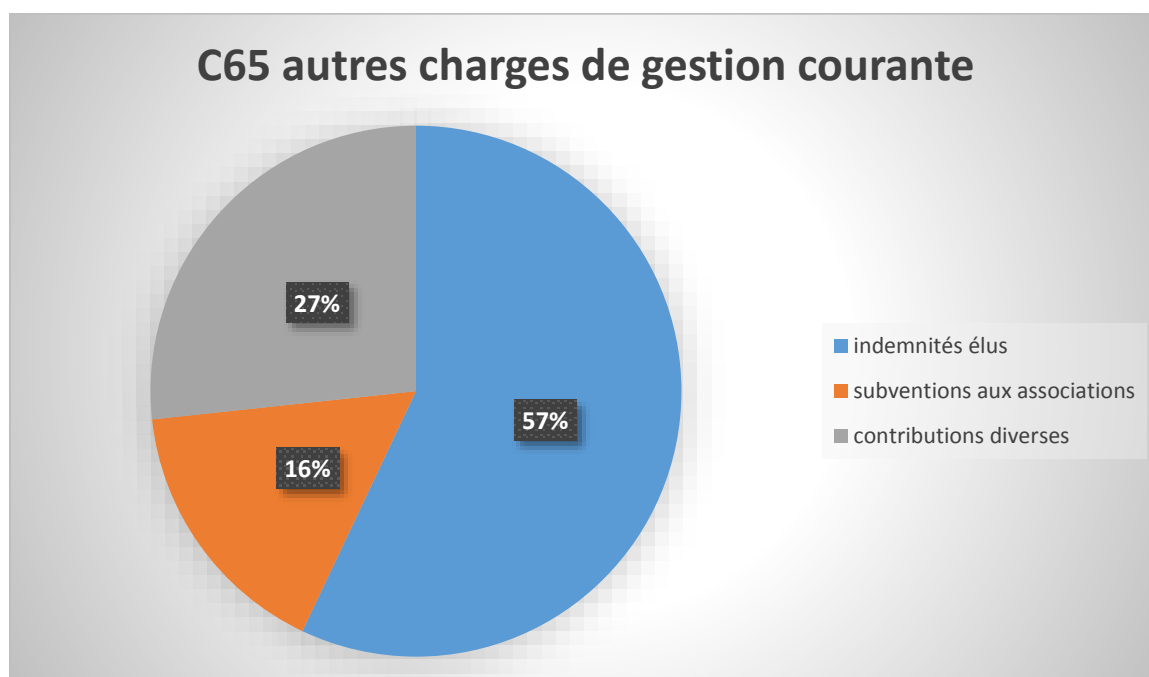
**Chapitre 65 « autres charges de gestion courante » : 341 745 € contre 346 893 € prévus en 2018 et 346 620 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Indemnités des élus : indemnités, formation, retraite, sécurité sociale, frais de déplacement.

Subventions aux associations et personnes privées : subventions à tout type d'associations et aides haies champêtres ou récupérateur eaux pluviales.

Participation au service incendie :

Contributions diverses : CCAS, transport scolaire, frais de scolarité, créances éteintes.



2019	C65 autres charges de gestion courante
indemnités élus	194 920
subventions aux associations	55 580
contributions diverses	91 245

**Article 6558 « autres contributions obligatoires »** : 73 745 € contre 4 000 € prévus en 2018 et 3 488 € réalisés. Dorénavant la contribution pour le service incendie est versée à la communauté de communes au lieu du SDIS directement.

**Chapitre 66 « charges financières » : 47 960 € contre 55 100 € prévus en 2018 et 54 929 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Intérêts des emprunts et de la ligne de trésorerie éventuellement.

Aucun article en dépassement.

**Chapitre 67 « charges exceptionnelles » : 5 806 € contre 22 960 € prévus en 2018 et 19 456 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Bourses et prix et charges exceptionnelles.

Aucun article en dépassement.

## 2 / Des facteurs de baisse :

**Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 813 368 € contre 829 232 € prévus en 2018 et 826 937 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Fluides : eau gaz électricité carburant.

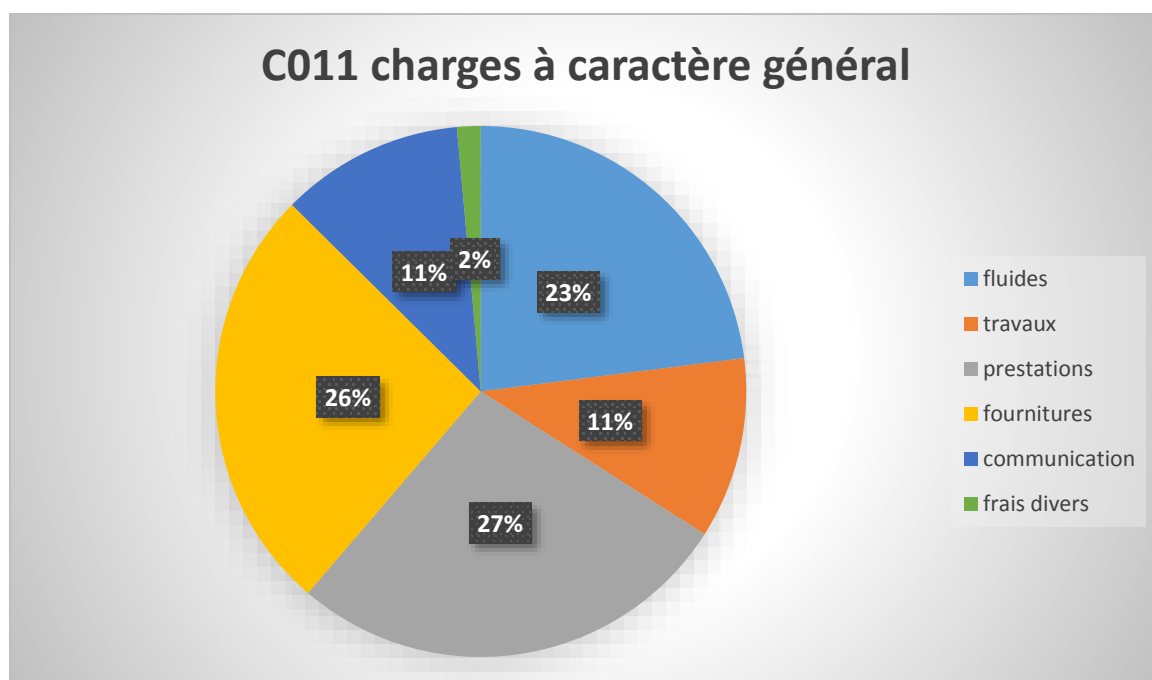
Fournitures : alimentation, pharmacie, produits d'entretien, petit équipement, documentation, vêtements de travail, fournitures de voirie, administratives, bibliothèque, scolaires, diverses.

Prestations : prestations de service, locations immobilières, mobilières, contrat de maintenance, assurances, études, recherches, formations, honoraires, frais divers, intermédiaires, transports, nettoyage par entreprise, interventions diverses.

Travaux : sur terrains, voiries, bâtiments, réseaux et matériels roulants et divers.

Communication : annonces, fêtes et cérémonies, publications, publicité, affranchissement, télécommunications.

Frais divers : taxe foncière et autres impôts, cotisations, services bancaires.



2019	C011 charges à caractère général
fluides	187 040
travaux	89 800
prestations	221 583
fournitures	212 495
communication	90 750
frais divers	11 700

**Article 6045 « achats d'études, prestations de services »** : 6 000 € contre 12 300 € prévus en 2018 et 8 190 € réalisés.

**Article 61521 « terrains »** : 10 000 € contre 20 000 € prévus en 2018 et 15 831 € réalisés.

**Article 61531 « voiries »** : 18 300 € contre 29 840 € prévus en 2018 et 27 450 € réalisés.

**Article 6182 « documentation générale et technique »** : 1 000 € contre 1 500 € prévus en 2018 et 1 424 € réalisés.

**Article 6184 « versements à des organismes de formation »** : 5 000 € contre 10 000 € prévus en 2018 et 2 929 € réalisés.

**Article 6226 « honoraires notaires »** : 1 000 € contre 5 000 € prévus en 2018 et 183 € réalisés.

**Article 627 « services bancaires et assimilés »** : 500 € contre 1 000 € prévus en 2018 et 330 € réalisés.

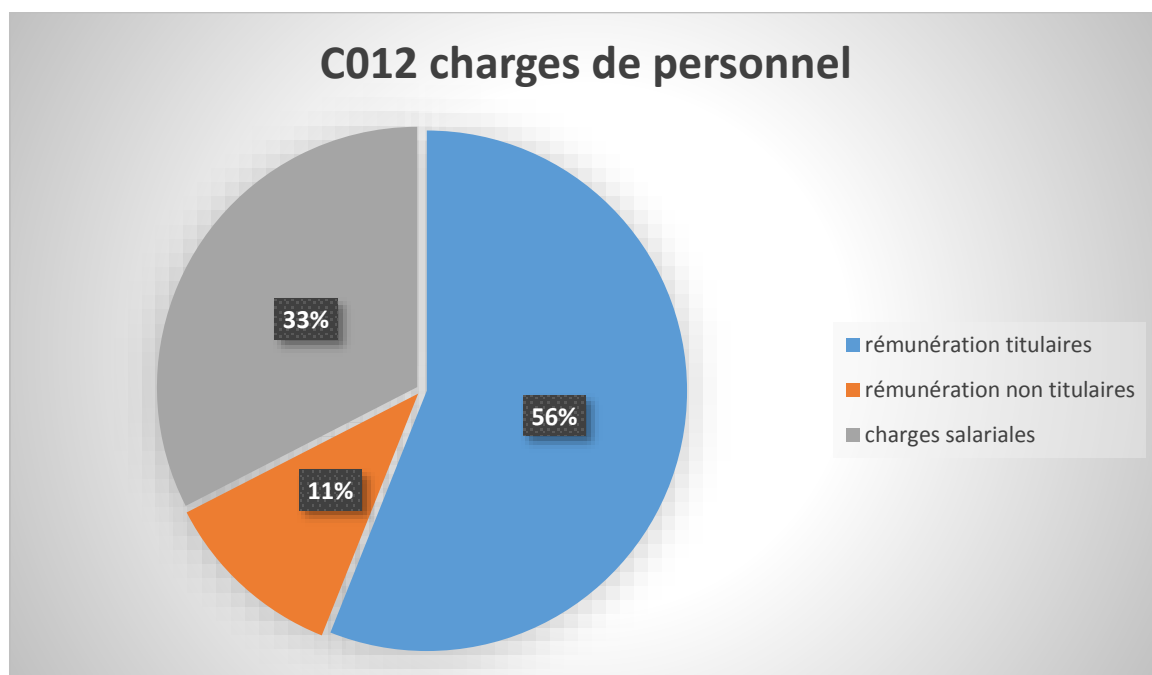
**Article 6281 « concours divers cotisations »** : 1 700 € contre 2 300 € prévus en 2018 et 1 959 € réalisés.

**Chapitre 012 « charges de personnel et frais assimilés » : 1 402 604 € contre 1 409 073 € prévus en 2018 et 1 408 289 € réalisés.**

Rémunération des titulaires : salaires et primes versés aux agents titulaires de la fonction publique territoriale.

Rémunération des non titulaires : salaires des non titulaires contractuels, apprentis.

Charges salariales : toutes les charges et cotisations sur les rémunérations ; retraite, URSSAF, FNAL, CNDG, CDG27, ASSEDIC, FNCSF, œuvres sociales, médecine du travail, assurance.





2019	C012 charges de personnel
rémunération titulaires	786000
rémunération non titulaires	160100
charges salariales	456504

**Article 64131 « rémunérations non titulaires » : 142 000 € contre 183 570 € prévus en 2018 et 176 784 € réalisés.**

**Chapitre 014 « atténuation de produits » : 35 306 € contre 35 306 € prévus en 2018 et 34 806 € réalisés.**

Aucun article en baisse.

**Chapitre 022 « dépenses imprévues » : 20 369 € contre 30 000 € prévus en 2018.**

**Article 022 « dépenses imprévues » : C'est l'article d'équilibre budgétaire.**

**Chapitre 023 « virement à la section d'investissement » : 300 000 € contre 308 933 € prévus en 2018.**

Aucun article en baisse

**Chapitre 042 « opérations d'ordre de transfert entre sections » : 71 877 € contre 172 898 € prévus en 2018 et 160 531 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

C'est un chapitre d'opérations d'ordre.

**Chapitre 65 « autres charges de gestion courante » : 341 745 € contre 346 893 € prévus en 2018 et 346 620 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

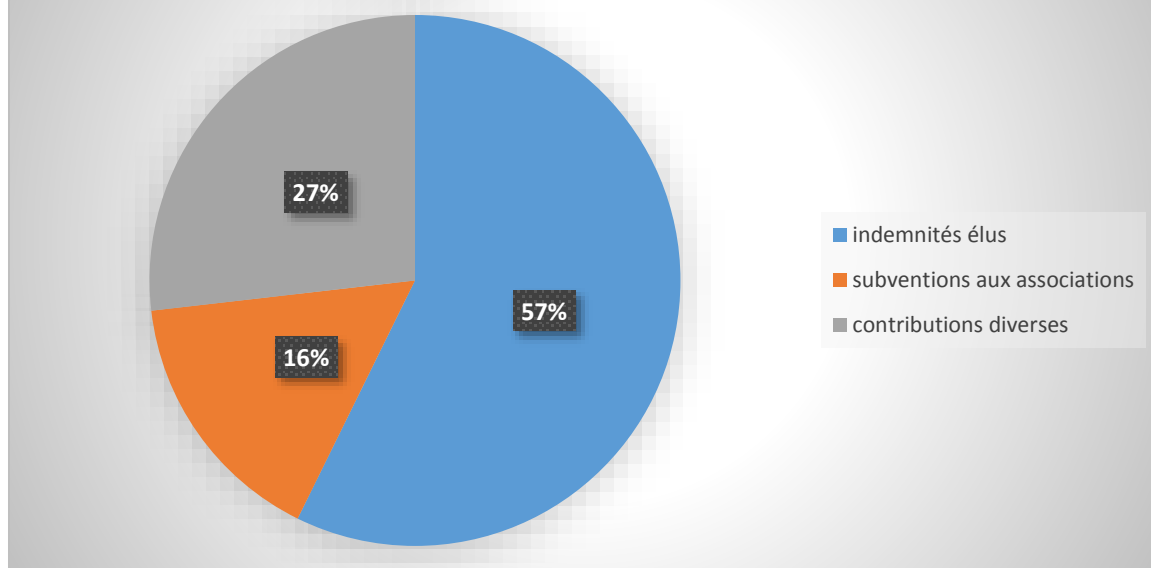
Indemnités des élus : indemnités, formation, retraite, sécurité sociale, frais de déplacement.

Subventions aux associations et personnes privées : subventions aux associations et aides haies champêtres ou des récupérateurs d'eaux pluviales.

Contributions diverses : CCAS, transport scolaire, frais de scolarité, participation au service incendie et créances éteintes.

2019	C65 autres charges de gestion courante
indemnités élus	194 920
subventions aux associations	55 580
contributions diverses	91 245

## C65 autres charges de gestion courante



**Article 6553 « service d'incendie »** : 0 € contre 70 745 € prévus en 2018 et 70 745 € réalisés. La participation au service d'incendie est maintenant versée à la Communauté de Communes pour renforcer le coefficient d'intégration fiscale au 6558 « autres contributions obligatoires »

**Article 657358 « autres groupements »** : 0 € contre 11 213 € prévus en 2018 et 11 212€ réalisés.

**Chapitre 66 « charges financières »** : 47 960 € contre 55 100 € prévus en 2018 et 54 929 € réalisés. (Chapitre globalement en baisse)

Intérêts des emprunts et de la ligne de trésorerie, éventuellement.

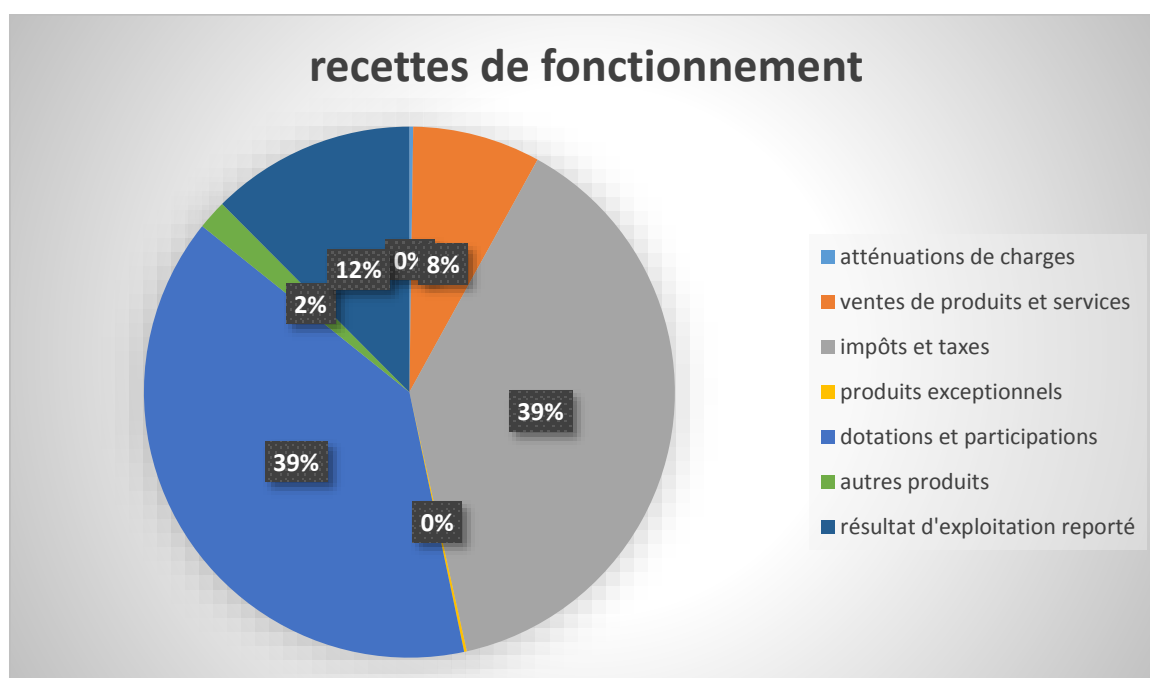
Aucun article en baisse.

**Chapitre 67 « charges exceptionnelles »** : 5 806 € contre 22 960 € prévus en 2018 et 19 456 € réalisés. (Chapitre globalement en baisse)

Bourses et prix et charges exceptionnelles.

**Article 6714 « bourses et prix »** : 4 806 € contre 6 710 € prévus en 2018 et 3 434 € réalisés.

## **B / Recettes de fonctionnement**



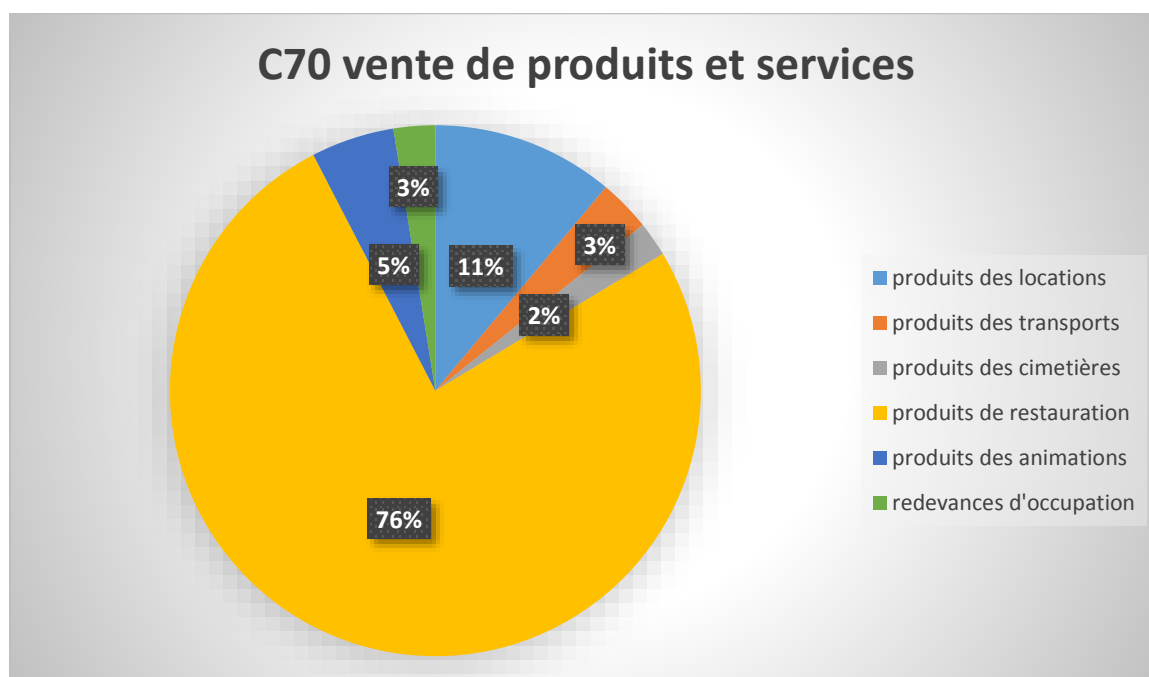
2019	recettes de fonctionnement
atténuations de charges	7 000
ventes de produits et services	236 800
impôts et taxes	1 170 249
dotations et participations	1 186 988
autres produits	54 360
Produits exceptionnels	4 907
résultat d'exploitation reporté	378 731

### **1 / Les recettes en baisse :**

**Chapitre 013 « atténuations de charges » : 7 000 € contre 14 400 € prévus en 2018 et 24 426 € réalisés.** (Chapitre globalement en baisse)

**Article 6419 « remboursements sur rémunérations du personnel » : 7 000 € contre 14 400 € prévus en 2018 et 24 426 € réalisés.** Cet article dépend des arrêts maladie des agents de plus de 15 jours.

**Chapitre 70 « vente de produits fabriqués, prestations de services » : 236 800 € contre 218 875 € prévus en 2018 et 257 183 € réalisés.**



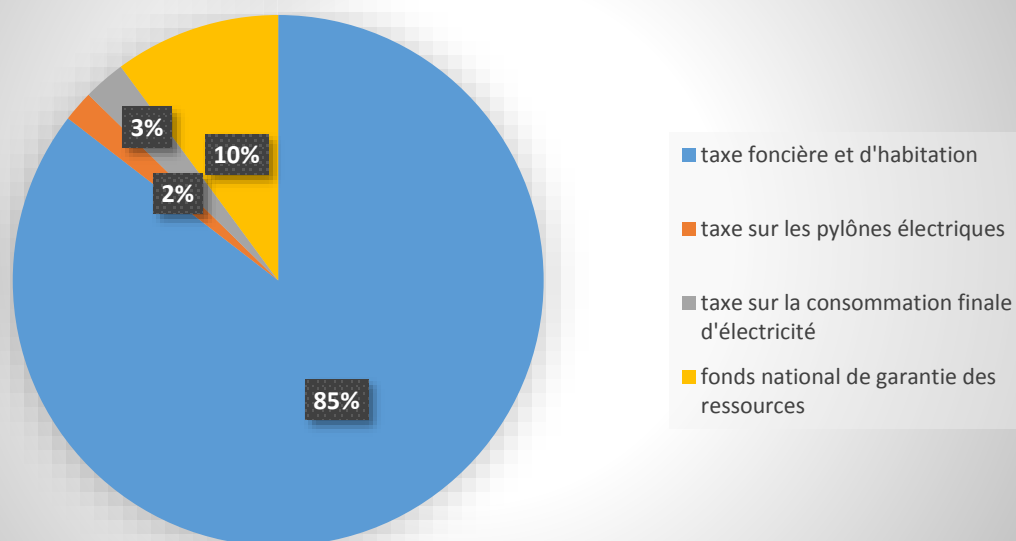
2019	C70 vente de produits et services
produits des locations	26 300
produits des transports	7 500
produits des cimetières	5 000
produits de restauration	180 000
produits des animations	12 000
redevances d'occupation	6 000

Aucun article en baisse.

**Chapitre 73 « impôts et taxes » : 1 170 249 € contre 1 387 939 € prévus en 2018 et 1 501 749 € réalisés.** (Chapitre globalement en baisse)

2019	C73 impôts et taxes
taxe foncière et d'habitation	1 000 000
taxe sur les pylônes électriques	22 000
taxe sur la consommation finale d'électricité	30 000
fonds national de garantie des ressources	118 248

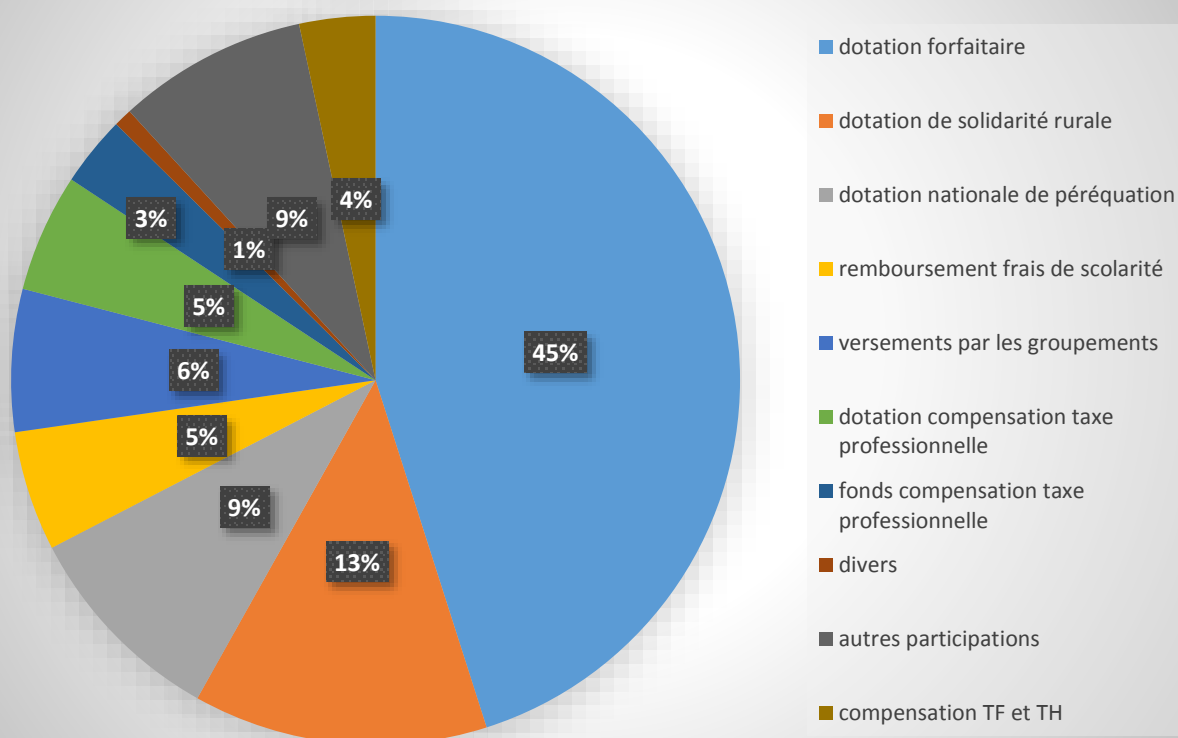
## C73 impôts et taxes



Aucun article en baisse de plus de 25%.

**Chapitre 74 « dotations et participations » : 1 186 988 € contre 1 195 900 € prévus en 2018 et 1 220 636 € réalisés.** (Chapitre globalement en baisse)

## C74 dotations et participations



2019	C74 dotations et participations
dotations forfaitaire	535 000
dotations de solidarité rurale	155 000
dotations nationale de péréquation	110 000
remboursement frais de scolarité	63 165
versements par les groupements	75 000
dotations compensation taxe professionnelle	62 243
fonds compensation taxe professionnelle	37 000
divers	9 580
autres participations	100 000
compensation TF et TH	40 000

**Article 74718 « autres participations »** : 0 € contre 8 580 € prévus en 2018 et 0 € réalisé. La dotation pour la réalisation des titres sécurisés et affectée à un autre article 7485 « dotation pour titres sécurisés ».

**Article 748314 « dotation unique des compensations spécifiques à la »** : 0 € contre 980 € prévus en 2018 et 0 € réalisé.

**Chapitre 75 « autres produits de gestion courante » : 54 360 € contre 59 480 € prévus en 2018 et 63 207 € réalisés.** (Chapitre globalement en baisse)

Aucun article en baisse

**Chapitre 76 « produits financiers » : 0 € contre 0 € prévu en 2018 et 2€ réalisés.**

Aucun article en baisse. Article non quantifiable

**Chapitre 77 « produits exceptionnels » : 4 907 € contre 103 154 € prévus en 2018 et 116 123 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Aucun article en baisse. Ces articles ne sont pas évaluables. Les encaissements des ventes se font sur ce chapitre au fur et à mesure des ventes, ils ne peuvent être budgétés.

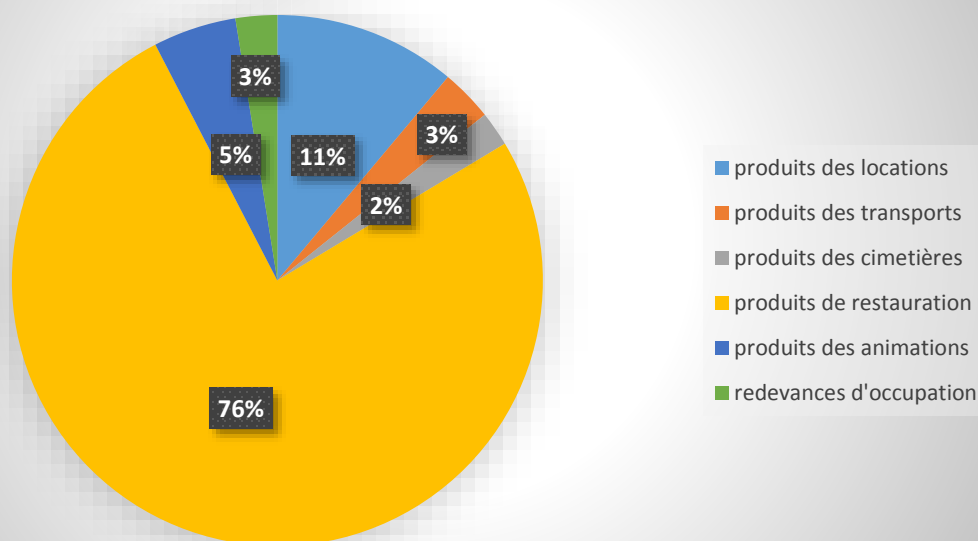
## **2 / Les recettes en hausse :**

**Chapitre 013 « atténuations de charges » : 7 000 € contre 14 400 € prévus en 2018 et 24 426 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Aucun article en hausse.

**Chapitre 70 « vente de produits fabriqués, prestations de services » : 236 800 € contre 218 875 € prévus en 2018 et 257 183 € réalisés.**

## C70 vente de produits et services



2019	C70 vente de produits et services
produits des locations	26 300
produits des transports	7 500
produits des cimetières	5 000
produits de restauration	180 000
produits des animations	12 000
redevances d'occupation	6 000

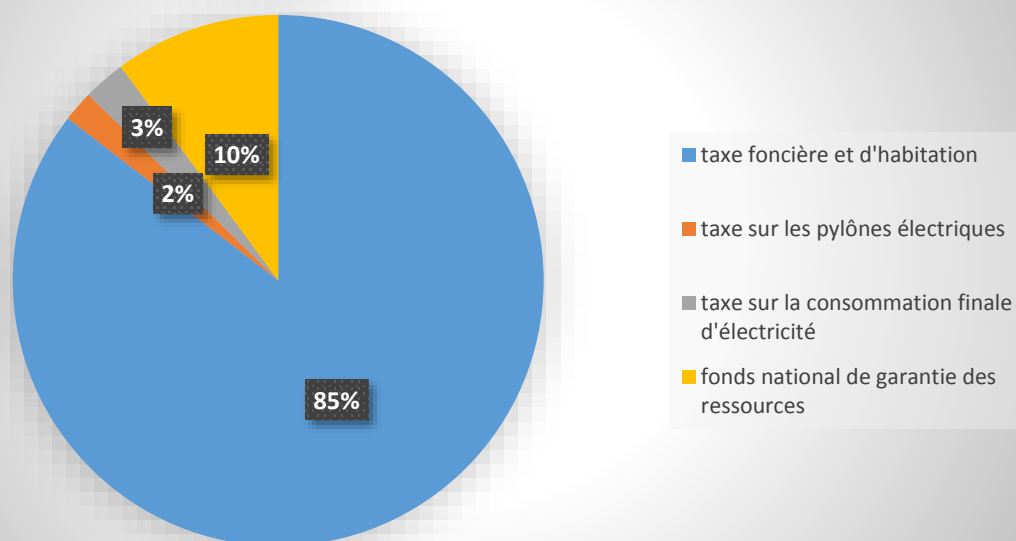
**Article 70323 « redevances d'occupation du domaine public »** : 6 000 € contre 4 500 € prévus en 2018 et 6 468 € réalisés. Cet article regroupe toutes les redevances d'occupation du domaine public.

**Article 70688 « autres prestations de services »** : 7 500 € contre 6 000 € prévus en 2018 et 8 783 € réalisés.

**Article 70878 « par d'autres redevables »** : 6 000 € contre 3 900 € prévus en 2018 et 6 810 € réalisés. Tous les logements communaux sont loués : le remboursement des charges se fera sur une année quasi complète.

**Chapitre 73 « impôts et taxes » : 1 170 249 € contre 1 387 939 € prévus en 2018 et 1 501 749 € réalisés.** (Chapitre globalement en baisse)

## C73 impôts et taxes



2019	C73 impôts et taxes
taxe foncière et d'habitation	1 000 000
taxe sur les pylônes électriques	22 000
taxe sur la consommation finale d'électricité	30 000
fonds national de garantie des ressources	118 248

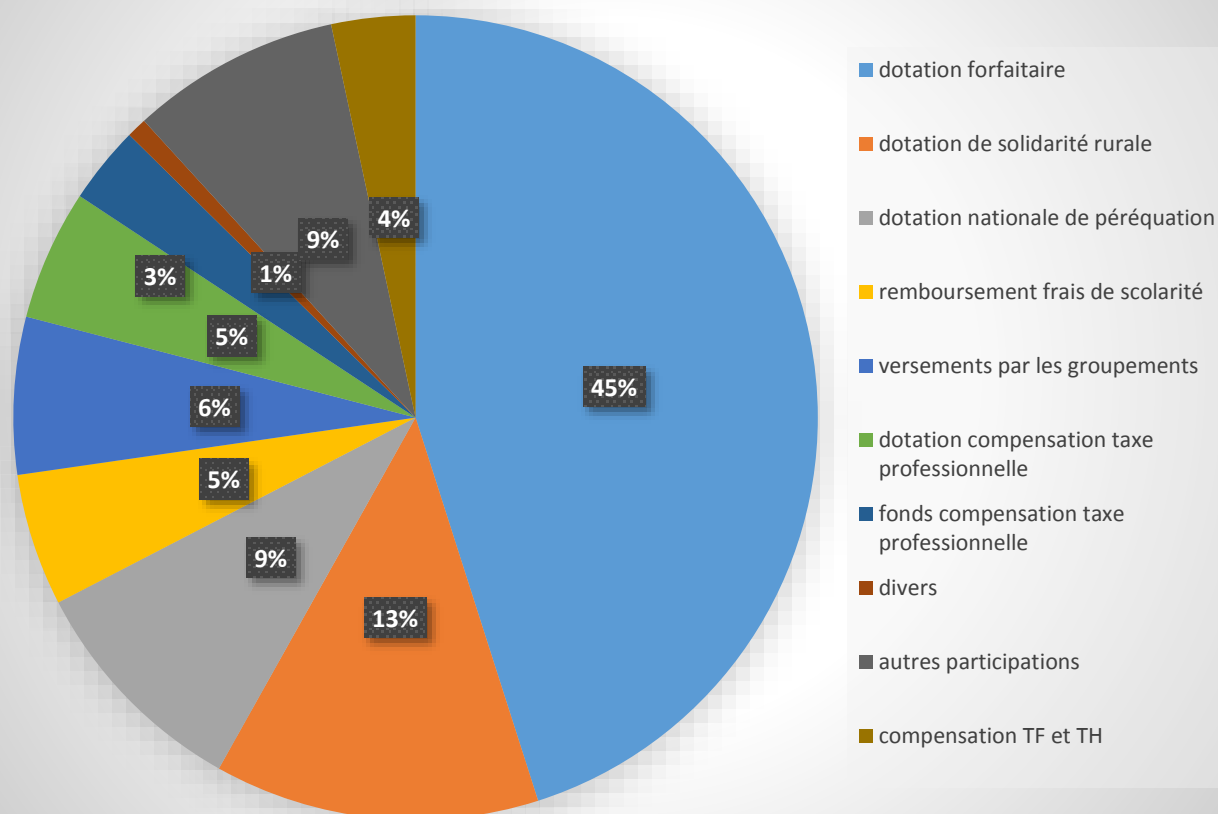
**Article 7351 « taxe sur la consommation finale d'électricité »** : 30 000 € contre 24 300 € prévus en 2018 et 31 696 € réalisés.

**Chapitre 74 « dotations et participations »** : **1 186 988 € contre 1 195 900 € prévus en 2018 et 1 220 636 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

2019	C74 dotations et participations
dotation forfaitaire	535 000
dotation de solidarité rurale	155 000
dotation nationale de péréquation	110 000
remboursement frais de scolarité	63 165
versements par les groupements	75 000
dotation compensation taxe professionnelle	62 243
fonds compensation taxe professionnelle	37 000
divers	9 580
autres participations	100 000
compensation TF et TH	40 000



## C74 dotations et participations



**Article 7485 « dotation pour les titres sécurisés » : 8 580 € contre 0 € prévu en 2018 et 8 580 € réalisés. C'est le nouvel article pour l'encaissement de la dotation pour titres sécurisés et non le 74718 « autres participations ».**

**Chapitre 75 « autres produits de gestion courante » : 54 360 € contre 59 480 € prévus en 2018 et 63 207 € réalisés.**

**Aucun article en hausse.**

**Chapitre 76 « produits financiers » : 0 € contre 0 € prévu en 2018 et 2 € réalisés.**

Aucun article en hausse. Article non quantifiable.

**Chapitre 77 « produits exceptionnels » : 4 907 € contre 103 154 € prévus en 2018 et 116 123 € réalisés.**

Article non quantifiables si pas de titres reçus.

**Article 773 « mandats annulés » : 565 € contre 0 € prévu en 2018 et 8 408 € réalisés.**

**Article 7788 « produits exceptionnels » : 4 079 € contre 0 € prévus en 2018 et 2 576 € réalisés.**

**II / LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

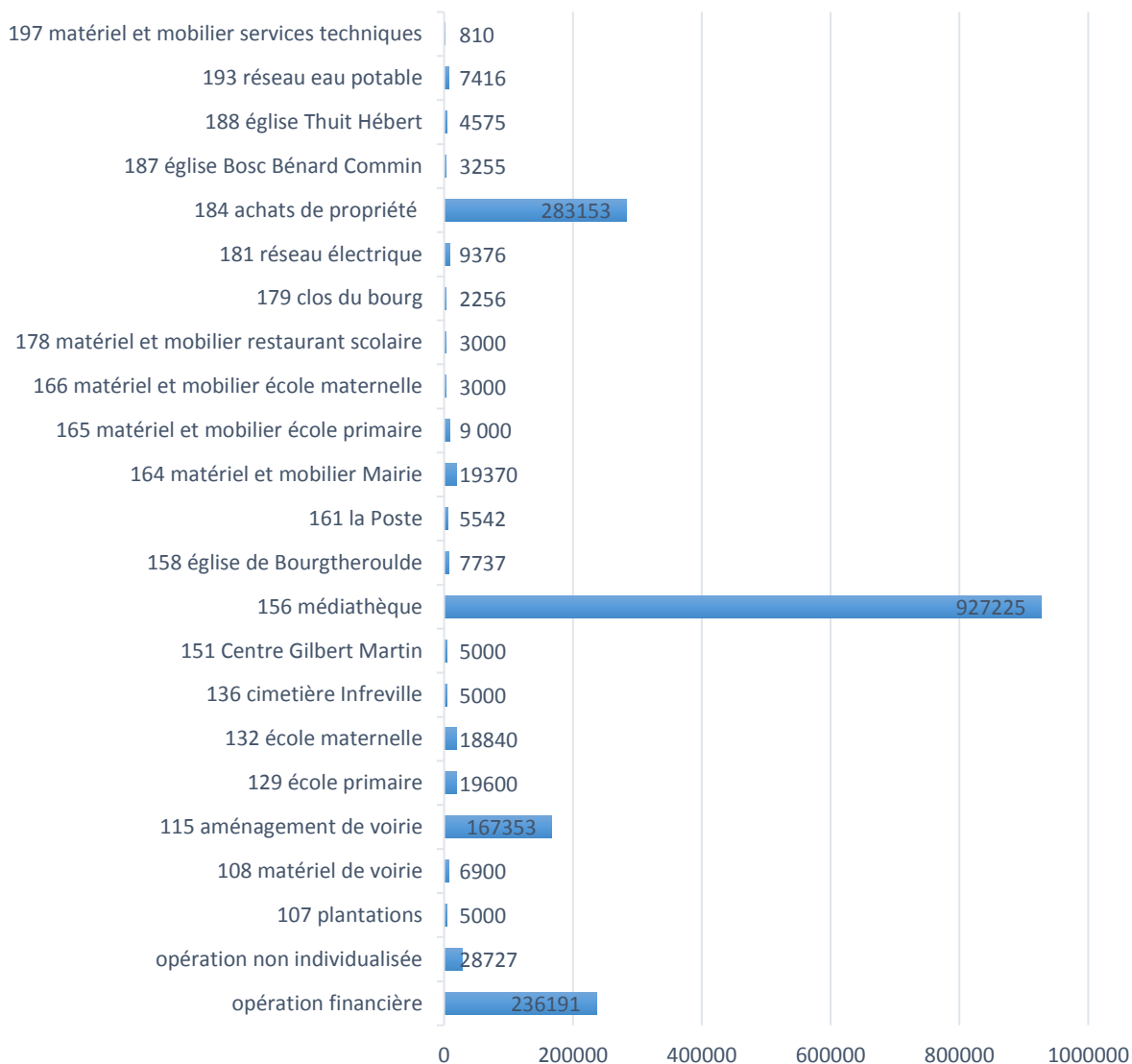
Le niveau d'investissement proposé est en hausse à celui de l'année passée avec une section s'équilibrant à 1 778 334 €, dont 97 888 € de restes à réaliser, contre 1 027 798 € en 2018.

**Les points majeurs sont les suivants :**

**En dépenses :**

2019	dépenses d'investissement
opération financière	236 191
opération non individualisée	28 727
107 plantations	5 000
108 matériel de voirie	6 900
115 aménagement de voirie	167 353
129 école primaire	19 600
132 école maternelle	18 840
136 cimetière d'Infreville	5 000
151 Centre Gilbert Martin	5 000
156 médiathèque	927 225
158 église de Bourgtheroulde	7 737
161 la Poste	5 542
164 matériel et mobilier Mairie	19 370
165 matériel et mobilier école primaire	9 000
166 matériel et mobilier école maternelle	3 000
178 matériel et mobilier restaurant scolaire	3 000
179 clos du bourg	2 256
181 réseau électrique	9 376
184 achat de propriété	283 153
188 église Bosc Bénard Commin	3 255
187 église Thuit Hébert	4 575
193 réseau eau potable	7 416
197 matériels services techniques	810

## dépenses d'investissement



- opération financière
- 107 plantations
- 115 aménagement de voirie
- 132 école maternelle
- 151 Centre Gilbert Martin
- 158 église de Bourgtheroulde
- 164 matériel et mobilier Mairie
- 166 matériel et mobilier école maternelle
- 179 clos du bourg
- 184 achats de propriété
- 188 église Thuit Hébert
- 197 matériel et mobilier services techniques
- opération non individualisée
- 108 matériel de voirie
- 129 école primaire
- 136 cimetière Infreville
- 156 médiathèque
- 161 la Poste
- 165 matériel et mobilier école primaire
- 178 matériel et mobilier restaurant scolaire
- 181 réseau électrique
- 187 église Bosc Bénard Commin
- 193 réseau eau potable

Pour les opérations supérieures à 25 000 €

**A noter, le projet rénovation école primaire toujours en attente de confirmation de subventions n'est pas inscrit au budget, il fera l'objet d'une décision modificative en cours d'année.**

**Opération financière :** 149 505 € de capital à rembourser.

**Opération non individualisée :** 28 727 € à rembourser au SIEGE, suite aux travaux.

**Opération 115 : aménagement de voirie :** 110 569 € et 56 787 € de reports :

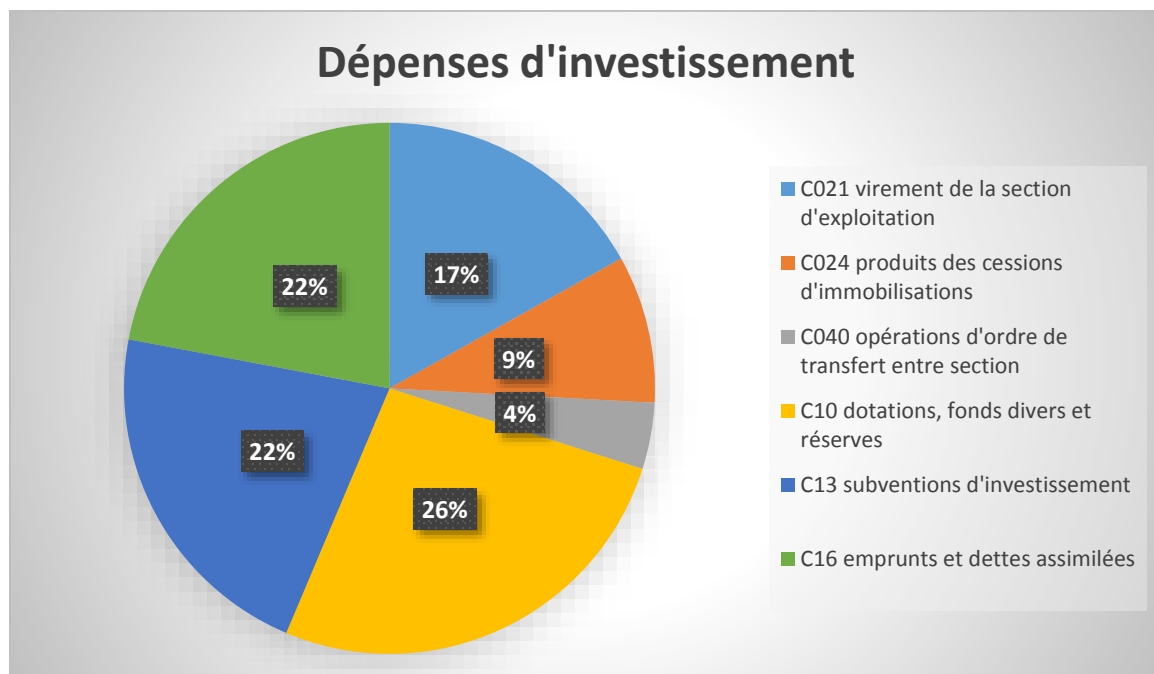
- Etude de reconversion de friches avec Etablissement Public Foncier de Normandie : 23 946 €
- Création feux tricolores de sécurité RD 80 : 22 652 €
- Travaux parking ex shopi : 80 000 € (estimation)

**Opération 156 : médiathèque :** 918 535 € et 8 690 € de reports :

**Opération 184 : achat de propriété :** 283 154 € :

- Achat propriété rue d'Elbeuf : 183 153 €
- Achat parking ex shopi : 100 000 €

**En recettes :**



2019	Dépenses d'investissement
C021 virement de la section d'exploitation	300 000
C024 produits des cessions d'immobilisations	160 000
C040 opérations d'ordre de transfert entre section	71 877
C10 dotations, fonds divers et réserves	470 410
C13 subventions d'investissement	384 035
C16 emprunts et dettes assimilées	392 005

**C021 Virement de la section de fonctionnement** : 300 000 € opération d'ordre.

**C024 produits de cessions d'immobilisations** : 160 000€.

**C040 opérations d'ordre de transfert entre section** : 71 877 € opération d'ordre.

**C10 dotations, fonds divers et réserves** : 470 410 € :

- FCTVA : 191 735 €
- Taxe d'aménagement : 95 000€
- Excédents de fonctionnement capitalisés : 183 675 € (opération d'ordre)

**C13 Subventions** : 384 037 € :

- Etat et établissements nationaux : 99 405 €
- Région : 85 940
- Département : 198 692 €

**C16 emprunts et dettes assimilés** : 392 005 € :

## **CHAPITRE 2 / BUDGET PRIMITIF 2019 AUTONOME ASSAINISSEMENT**

L'exercice du budget autonome 2019 s'équilibre de la manière suivante :

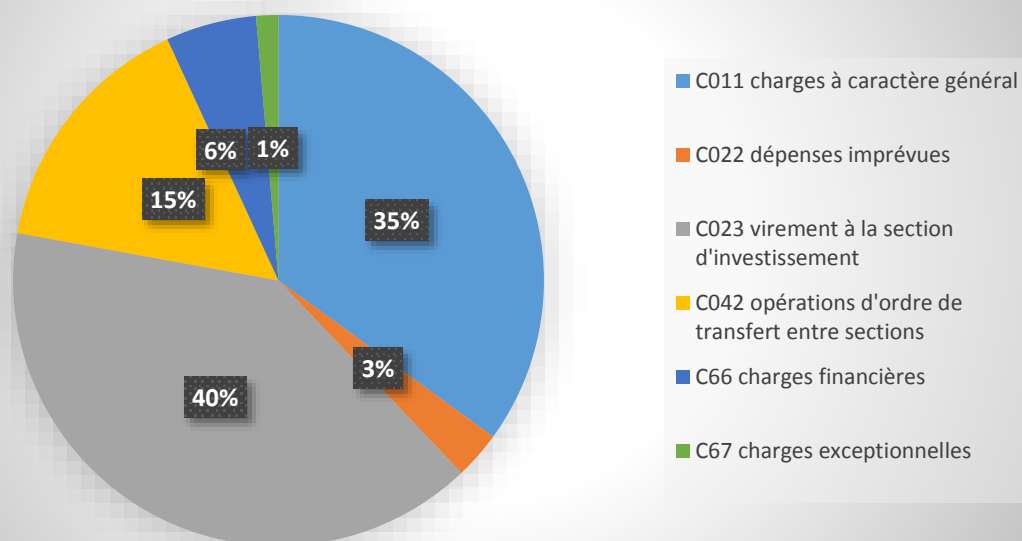
- En section de fonctionnement : **666 112 €**
- En section d'investissement : **579 205 €**

### **I / La section de fonctionnement :**

#### **A/ Dépenses de fonctionnement :**

- charges à caractère général : fluides, fournitures, sous-traitance, travaux sur réseau...
- Charges financières : intérêts des emprunts
- Opérations d'ordre

## Dépenses de fonctionnement



2019	
C011 charges à caractère général	233 260
C022 dépenses imprévues	19 229
C023 virement à la section d'investissement	266 138
C042 opérations d'ordre de transfert entre sections	101 709
C66 charges financières	36 776
C67 charges exceptionnelles	9 000

### 1/ articles en hausse :

**Chapitre 011 « charges à caractère général » : 233 260 € contre 249 060 € prévus en 2018 et 213 975 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

**Article 6063 « fournitures d'entretien et de petit équipement » :** 10 000 € contre 5 000 € prévus en 2018 et 5 339 € réalisés.

**Article 61528 « autres » :** 500 € contre 0 € prévu en 2018 et 480 € réalisés.

**Article 6155 « sur biens mobiliers » :** 10 000 € contre 5 000 € prévus en 2018 et 7 347 € réalisés.

**Chapitre 022 « dépenses imprévues » : 19 229 € contre 12 442 € prévus en 2018 et 0 € réalisé.**

C'est l'article d'équilibre de la section.

**Chapitre 023 « virement à la section d'investissement » : 266 138 € contre 161 200 € prévus et 0 € réalisé.**

C'est une opération d'ordre. C'est la part d'autofinancement de la section d'investissement.

**2/ articles en baisse :**

**Chapitre 011 « charges à caractère général » : 233 260 € contre 248 060 € prévus en 2018 et 213 975 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

**Article 6064 « fournitures administratives » :** 500 € contre 1 000 € prévus en 2018 et 0 € réalisé.

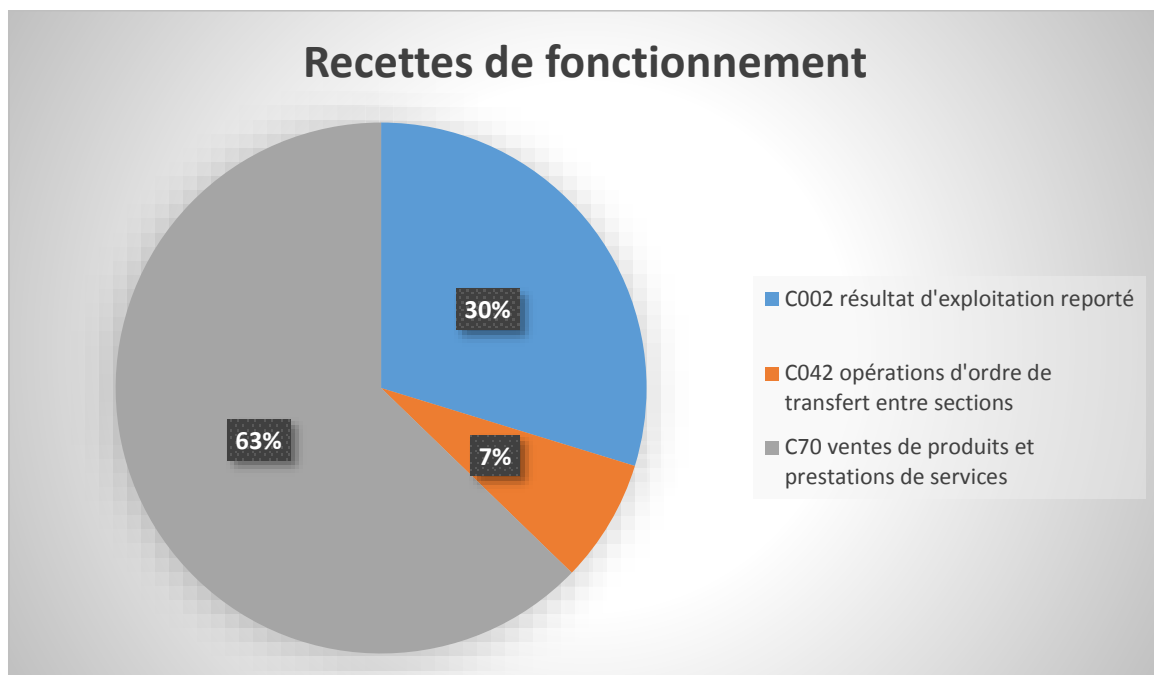
**Article 6068 « autres matières et fournitures » :** 2 500 € contre 5 000 € prévus en 2018 et 1 468 € réalisés.

**Chapitre 67 « charges exceptionnelles » : 9 000 € contre 25 000 € prévus en 2018 et 1 836 € réalisés.** (chapitre globalement en baisse)

Si titres connus.

**B/ Recettes de fonctionnement :**

- Redevance d'assainissement et participations au raccordement au réseau collectif
- Prime d'exploitation de la station d'épuration



2019	Recettes de fonctionnement
C002 résultat d'exploitation reporté	198 112
C042 opérations d'ordre de transfert entre sections	50 000
C70 ventes de produits et prestations de services	418 000
C77 produits exceptionnels	0

## 1/ articles en hausse :

**Chapitre 002 « résultat d'exploitation reporté » : 198 112 € contre 78 608 € prévus en 2018 et 78 608 € réalisés.**

C'est le second excédent d'exploitation peut être reporté.

## 2/ articles en baisse :

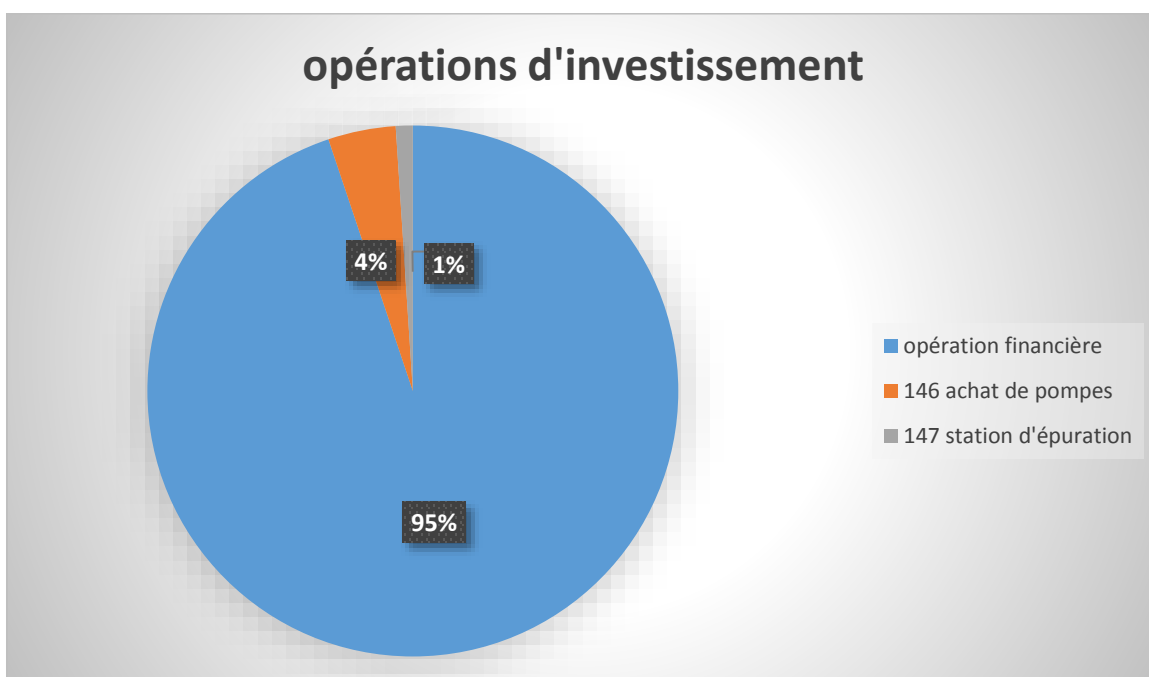
**Chapitre 77 « produits exceptionnels » : 0 € contre 0 € prévu en 2018 et 33 975 € réalisés.**  
(chapitre globalement en baisse)

Chapitre non estimable. 33 952 € de primes d'épuration perçues pour 2016 et 2017, en 2018

## II / La section d'investissement:

### A / Dépenses d'investissement

- achat de pompes et postes de refoulement
- station d'épuration
- réseau dont branchements neufs sur le réseau d'assainissement et schéma directeur d'assainissement





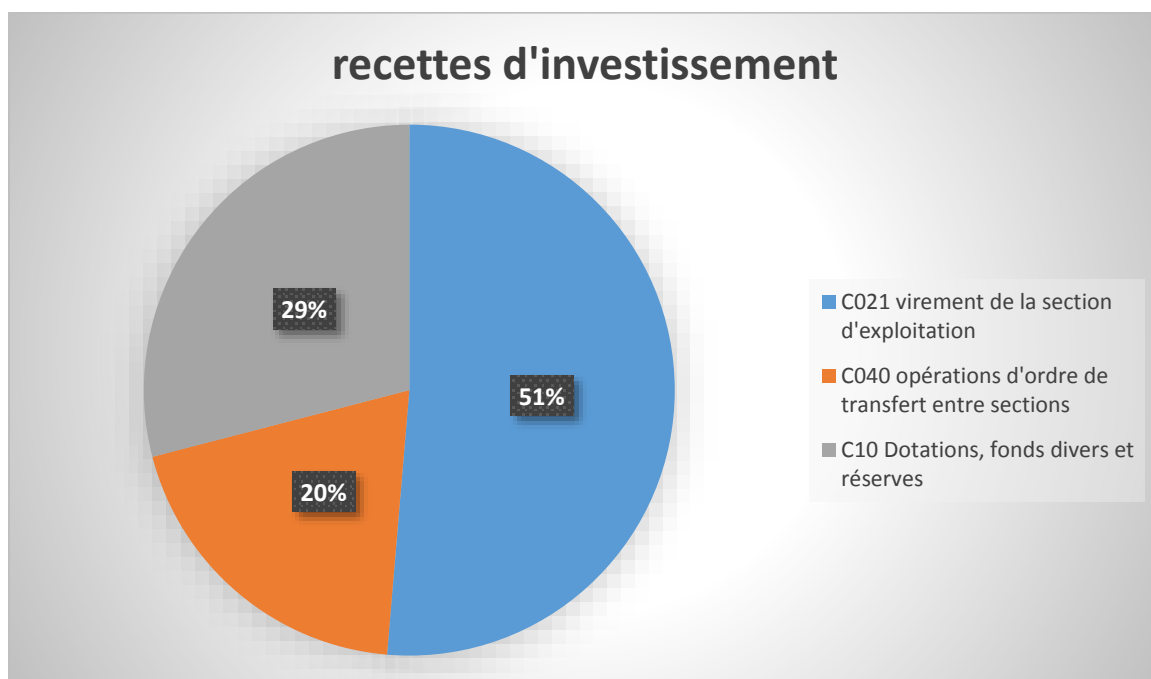
2019	opérations d'investissement
opération financière	460 245
146 achat de pompes	20 000
147 station d'épuration	5 000
160 réseau des eaux usées	93 960

Les opérations majeures sont :

- déficit d'investissement reporté : 123 628 €
- capital des emprunts : 286 617 €
- diagnostic du réseau d'assainissement : 76 882 €

## **B / Recettes d'investissement :**

- virement de la section d'exploitation : 266 178 €
- opérations d'ordre : 101 709 €
- dotations, fonds divers et réserves : 150 578 €
- Subventions d'investissement : 60 740 €



2019	recettes d'investissement
C021 virement de la section d'exploitation	266 178
C040 opérations d'ordre de transfert entre sections	101 709
C10 Dotations, fonds divers et réserves	150 578
C13 subventions d'investissement	60 740

**Les recettes majeures sont :**

- Virement de la section d'exploitation (opération d'ordre) : 266 178 €
- Amortissements (opération d'ordre) : 101 709 €
- Excédent de fonctionnement capitalisé (opération d'ordre) : 130 078 €
- Subventions d'équipement pour le diagnostic : 60 740 €

**CHAPITRE 3 / BUDGET PRIMITIF 2019 AUTONOME TRANSPORT**

**Section de Fonctionnement : 4 707 €, contre 5 752 € prévus en 2018 et 3 336 € réalisés.**

**En dépenses :**

- Charges du véhicule : 2 000 € contre 3 600 € prévus en 2018 et 1 545 € réalisés.

**En recettes :**

- Paiement des parents : 2 480 € contre 3 100 € prévus en 2018 et 2 937 € réalisés.

**Pour l'année 2019, le budget d'investissement est en déséquilibre :**

**Section d'Investissement :**

**0 Euro en dépense  
8 954 Euros en recettes**

**Pour cette année encore, aucune dépense d'investissement n'est prévue.**