

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## Présentation simplifiée

Envoyé en préfecture le 19/04/2024

Reçu en préfecture le 19/04/2024

Publié le



ID : 076-247600620-20240411-DEL20240419-DE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Le compte administratif de Yvetot Normandie comprend 9 budgets :

- Le Budget Principal
- Les budgets annexes :
  - Le budget des déchets ménagers
  - Le budget transports
  - Le budget office de tourisme
  - Le budget hôtel d'entreprises
  - Les budgets d'aménagement de zones d'activités économiques
    - ZAE de Croix-Mare
    - ZAE d'Ecretteville
    - ZAE d'Auzebosc extension
    - ZAE de Valliquerville extension

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET PRINCIPAL

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	182 562,32
70 PRODUITS DE GESTION COURANTE	178 606,49
73 IMPOTS ET TAXES	3 645 138,50
731 FISCALITE LOCALE	5 149 003,32
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 803 344,96
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	950 061,11
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 600,60
<b>Total recettes en euros</b>	<b>11 942 317,30</b>

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 140 434,23
012 CHARGES DE PERSONNEL	3 216 632,52
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	2 942 021,46
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 936 943,82
66 FRAIS FINANCIERS	48 634,14
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	988,00
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	15 645,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	403 493,58
<b>Total dépenses en euros</b>	<b>9 704 792,75</b>

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET PRINCIPAL

#### Section d'investissement

#### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	55 717,39
1068 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE	1 070 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	44 656,06
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	236 000,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	403 493,58
Total recettes en euros	1 809 867,03

#### Section d'investissement

#### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	156 704,52
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	148 212,77
204 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES	645 361,51
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	717 155,43
23 TRAVAUX EN COURS	13 673,20
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	761 000,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 600,60
Total dépenses en euros	2 475 708,03

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ORDURES MENAGERES

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	42 934,59
70 PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 536 373,90
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	261 923,53
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	167 863,49
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 252,17
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 878,35
<hr/>	
Total recettes en euros	3 021 226,03

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 087 641,74
012 CHARGES DE PERSONNEL	1 061 271,40
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 111,25
66 FRAIS FINANCIERS	1 839,72
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	117 426,71
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 700,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	208 185,87
<hr/>	
Total dépenses en euros	3 495 176,69

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ORDURES MENAGERES

#### Section d'investissement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	10 952,35
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	208 185,87
Total recettes en euros	219 138,22

#### Section d'investissement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	13 333,32
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 512,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	178 285,97
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 878,35
Total dépenses en euros	202 009,64

YVETOT NORMANDIE  
COMPTE ADMINISTRATIF 2023

BUDGET TRANSPORTS

Section de fonctionnement  
Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
70 PRODUITS DE GESTION COURANTE	21 025,87
73 IMPOTS ET TAXES	770 384,68
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,51
Total recettes en euros	791 411,06

Section de fonctionnement  
Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	366 419,09
012 CHARGES DE PERSONNEL	78 997,71
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	83 281,39
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 851,12
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 549,92
Total dépenses en euros	544 099,23



YVETOT NORMANDIE  
COMPTE ADMINISTRATIF 2023

BUDGET TRANSPORTS

Section d'investissement

Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
1068 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 549,92
Total recettes en euros	8 549,92

Section d'investissement

Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00
Total dépenses en euros	0,00

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET OFFICE DE TOURISME

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	7 821,36
70 PRODUITS DE GESTION COURANTE	12 451,95
731 FISCALITE LOCALE	31 017,14
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	194 745,75
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 647,34
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 358,44
Total recettes en euros	254 041,98

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	71 732,02
012 CHARGES DE PERSONNEL	154 366,65
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 671,13
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	675,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 037,02
Total dépenses en euros	237 481,82

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET OFFICE DE TOURISME

#### Section d'investissement

#### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	286,77
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	13 107,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 037,02
Total recettes en euros	21 430,79

#### Section d'investissement

#### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 128,01
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 358,44
Total dépenses en euros	8 486,45

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET HOTEL D'ENTREPRISES

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	38 243,48
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	26 871,73
Total recettes en euros	65 115,21

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	17 564,57
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 556,82
Total dépenses en euros	51 121,39

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET HOTEL D'ENTREPRISES

#### Section d'investissement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	972,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 556,82
Total recettes en euros	34 528,82

#### Section d'investissement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 914,78
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	26 871,73
Total dépenses en euros	46 786,51

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ZAE CROIX-MARE

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
70 PRODUITS DE GESTION COURANTE	126 120,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	129 498,80
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 386 884,04
<b>Total recettes en euros</b>	<b>1 642 502,84</b>

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 398,55
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,11
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 717 587,74
<b>Total dépenses en euros</b>	<b>1 724 986,40</b>

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ZAE CROIX-MARE

#### Section d'investissement

#### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 717 587,74
Total recettes en euros	1 717 587,74

#### Section d'investissement

#### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 386 884,04
Total dépenses en euros	1 386 884,04

# YVETOT NORMANDIE COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## BUDGET ZAE ECRETTEVILLE

### Section de fonctionnement

#### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1,00
Total recettes en euros	1,00

### Section de fonctionnement

#### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	849 581,74
Total dépenses en euros	849 581,74



**YVETOT NORMANDIE**  
**COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**BUDGET ZAE ECRETTEVILLE**

**Section d'investissement**  
**Recettes**

<b>Chapitre</b>	<b>Compte administratif 2023</b>
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00
<hr/>	
Total recettes en euros	0,00

**Section d'investissement**  
**Dépenses**

<b>Chapitre</b>	<b>Compte administratif 2023</b>
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	236 000,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00
<hr/>	
Total dépenses en euros	236 000,00

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ZAE AUZEBOSC EXTENSION

#### Section de fonctionnement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 900,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	25 882,50
Total recettes en euros	29 782,50

#### Section de fonctionnement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	9 090,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,25
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	16 792,50
Total dépenses en euros	25 882,75

# YVETOT NORMANDIE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2023

### BUDGET ZAE AUZEBOSC EXTENSION

#### Section d'investissement

##### Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	261 000,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	16 792,50
Total recettes en euros	277 792,50

#### Section d'investissement

##### Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	25 882,50
Total dépenses en euros	25 882,50

**YVETOT NORMANDIE**  
**COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**BUDGET ZAE VALLIQUERVILLE EXTENSION**

**Section de fonctionnement**  
**Recettes**

<b>Chapitre</b>	<b>Compte administratif 2023</b>
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00
<b>Total recettes en euros</b>	<b>0,00</b>

**Section de fonctionnement**  
**Dépenses**

<b>Chapitre</b>	<b>Compte administratif 2023</b>
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00
<b>Total dépenses en euros</b>	<b>0,00</b>

YVETOT NORMANDIE

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

BUDGET ZAE VALLIQUERVILLE EXTENSION

Section d'investissement

Recettes

Chapitre	Compte administratif 2023
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	500 000,00
Total recettes en euros	500 000,00

Section d'investissement

Dépenses

Chapitre	Compte administratif 2023
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00
Total dépenses en euros	0,00

## SYNTHESE DES COMPTES ADMINISTRATIFS

(Tous budgets consolidés)

<b><u>NIVEAUX D'EPARGNE</u></b>	
Total Recettes Réelles de Fonctionnement (a)	16 258 922,26 €
Total Dépenses Réelles de Fonctionnement (b)	14 236 919,32 €
<b>EPARGNE BRUTE (c = a - b)</b>	<b>2 022 002,94 €</b>
Remboursement du capital des emprunts (d)	170 037,84 €
<b>EPARGNE NETTE (e = c - d)</b>	<b>1 851 965,10 €</b>

<b><u>EVOLUTION DE LA DETTE</u></b>	
Encours au 31/12/2022	1 765 986,03 €
Remboursement du capital 2023	170 037,84 €
Encours au 31/12/2023	1 595 948,19 €
<b>Encours dette / Epargne brute</b>	<b>0,79</b>

## INFORMATIONS STATISTIQUES

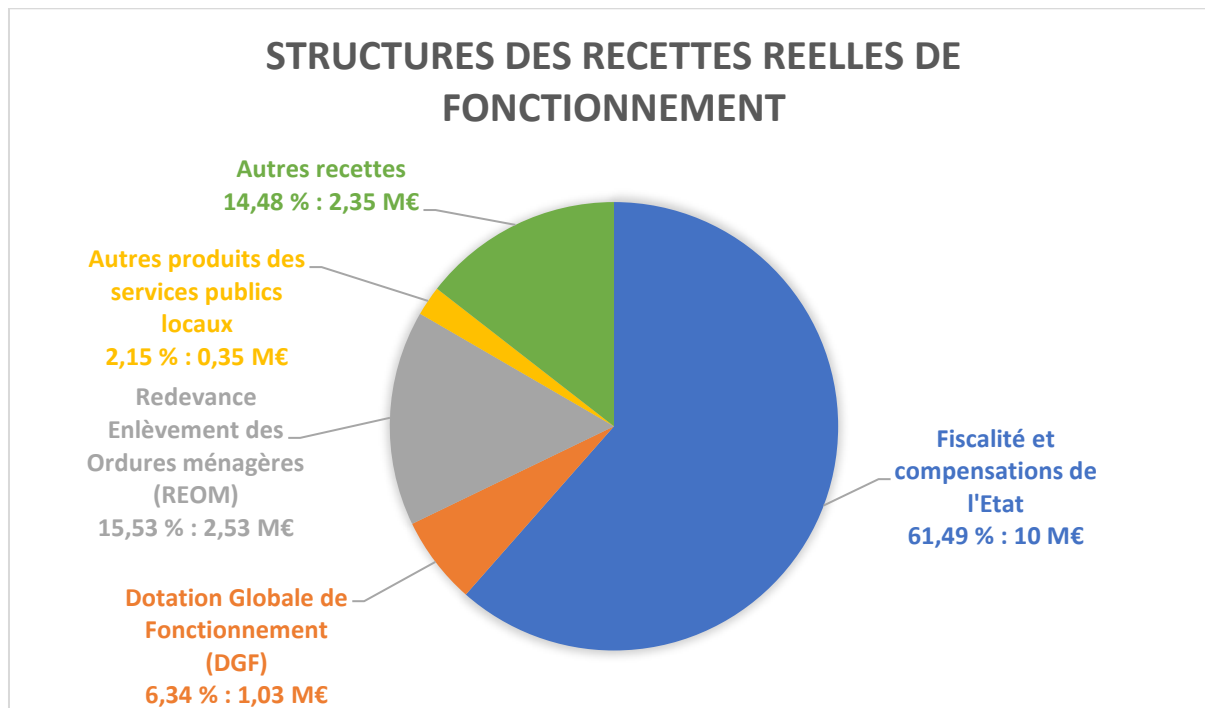
### COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET PRINCIPAL

<b><u>RATIOS FINANCIERS</u></b>	<b>Valeurs YN</b>	<b>Moyennes nationales de la strate (*)</b>
Dépenses réelles de fonctionnement / population	334,54	357,00
Recettes réelles de fonctionnement / population	428,37	426,00
Dépenses d'équipement brut / population	31,66	85,00
Encours de dette / population	0,00	215,00
DGF / population	37,11	45,00
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	34,59%	40,90%
Dépenses de fonctionnement et remboursement dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	79,41%	88,40%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	7,39%	20,00%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	0,00%	50,50%

(\*) Source : Les collectivités locales en chiffres 2023 (Ministère chargé des Collectivités Territoriales) – Groupements de communes à fiscalité propre de 15 000 à 30 000 habitants

## **RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT tous budgets confondus**

Le montant total des recettes réelles de fonctionnement s'est élevé à 16 258 922,26 €.



Après retraitement de la subvention de fonctionnement au budget Office de Tourisme Yvetot Normandie d'un montant de 190 931 €, l'évolution des recettes réelles de fonctionnement s'établit à 2,34 % entre 2022 et 2023, soit une augmentation de 367 k€.

### ➤ **Fiscalité et compensations de l'Etat : 10 M€**

Les recettes fiscales et les compensations de fiscalité versées par l'Etat s'élèvent à 9 997 880,59 €. Elles progressent de 11,39 % par rapport à 2022, soit une augmentation de 1,02 M€.

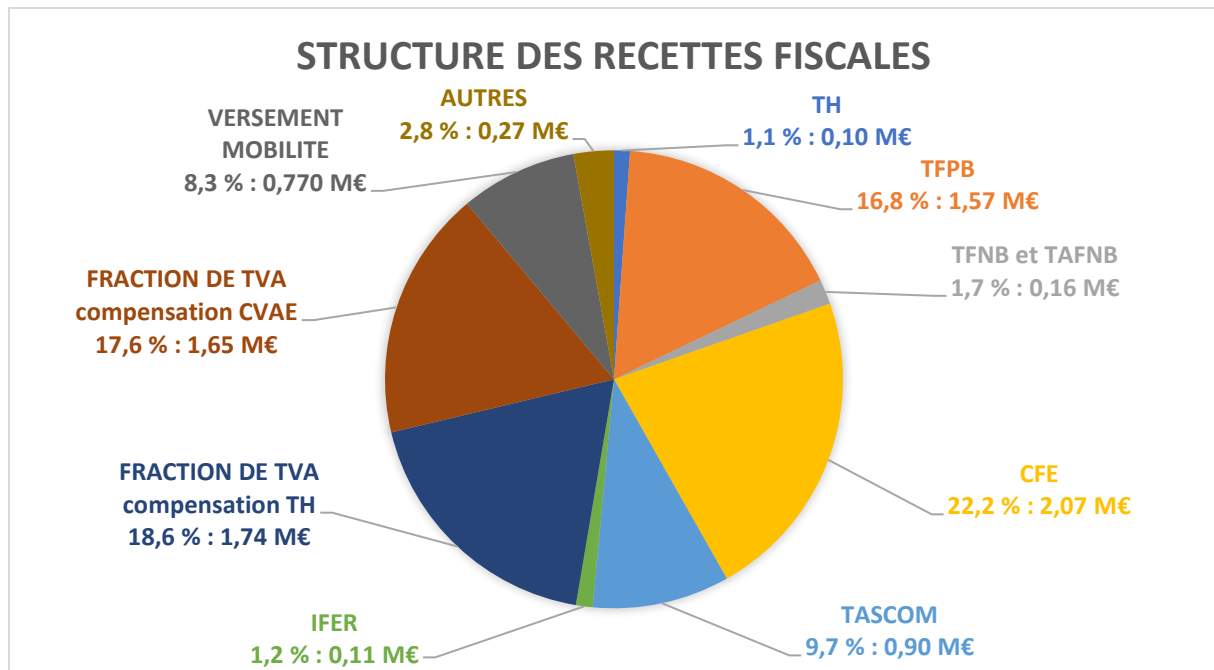
### ✓ **Les recettes fiscales**

Les recettes fiscales s'élèvent à 9,34 M€ en 2023, en augmentation de 867 k€ par rapport à 2022.

Cette augmentation est liée principalement à :

- La hausse du produit de la CFE de 204 k€,
- Le produit de la fraction de TVA versée en compensation de la CVAE : plus 177 k€ par rapport au montant de la CVAE 2022,
- L'augmentation du produit de la TASCOT de 130 k€,
- La hausse du produit du versement mobilité : + 108 k€,
- La variation du produit de la TFPB : + 105 k€.





### ✓ La péréquation

Le Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communes (FPIC) a vocation à prélever 2 % des ressources fiscales des ensembles intercommunaux (EPCI et Communes) considérés les plus riches, pour les reverser aux ensembles intercommunaux considérés les plus pauvres. Au niveau national, ce fonds représente plus de 1 milliard d'euros.

Après une année d'inéligibilité en 2022, l'ensemble intercommunal composé de la Communauté de Communes et de ses communes membres fût éligible à ce fonds en 2023. L'ensemble intercommunal a donc bénéficié d'une dotation de droit commun répartie comme suit :

- 260 206 € pour l'EPCI
- 422 387 € pour les communes membres.

### ✓ Les compensations de l'Etat

Les compensations de l'Etat proviennent de réformes successives de la fiscalité locale et d'exonérations. Elles s'élèvent à 402 336,95 € en 2023 (contre 371 041 € en 2022).

Les compensations se décomposent comme suit :

- Compensation au titre de la CFE : 343 914,00 €
- Compensation de taxes foncières : 58 422,95 €

### ➤ Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) : 1,04 M€

La DGF s'élève à 1 031 586 €. Elle baisse de 1,2 %, soit une diminution de 12 948 € par rapport à 2022.

➤ **Les produits des services locaux : 2,87 M€ avec la REOM**

Après retraitement du produit de la vente des deux terrains aménagés à Ecretteville en 2022 et à croix Mare en 2023, les produits des services locaux augmentent de 66 k€ entre 2022 et 2023. Ils se composent essentiellement de la REOM, représentant un produit de 2 525 248,96 € en 2023, en augmentation d'environ 42 k€ par rapport à 2022 (+ 1,68%).

➤ **Autres recettes : 2,35 M€**

Après retraitement de la subvention de fonctionnement au budget Office de Tourisme Yvetot Normandie d'un montant de 190 931 €, les autres recettes s'élèvent à 2,16 M€.

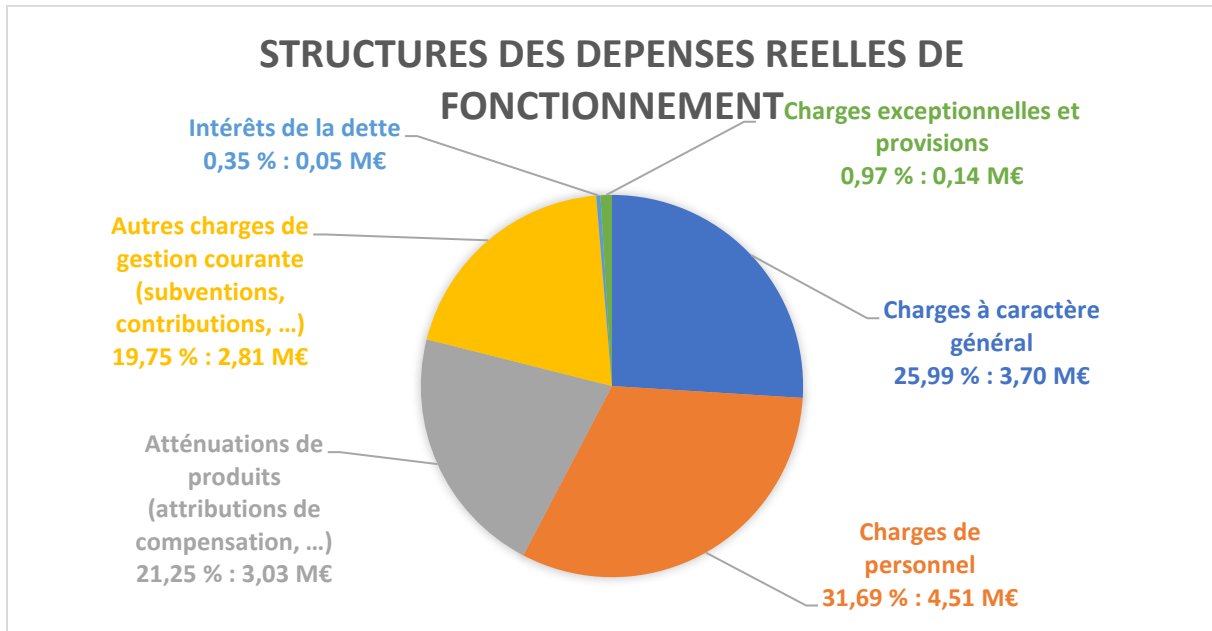
Ces recettes incluent essentiellement :

- Des subventions d'un montant de 631 k€ (889 k€ en 2022),
- Les ventes de matériaux collectés en déchetterie de 167 k€ (environ 300 k€ en 2022),
- Des remboursements de frais de personnel d'environ 233 k€

## **DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT tous budgets confondus**

Le montant total des dépenses réelles de fonctionnement s'est élevé à 14 236 919,32 €. Elles augmentent de 11,35 % par rapport à 2022.

La répartition des dépenses de fonctionnement de l'ensemble des budgets de la communauté de communes s'établit de la manière suivante :



Parmi les principales dépenses, on peut citer :

➤ **Charges à caractère général : 3,70 M€**

Les charges à caractère général s'élèvent en 2023 à 3 700 280,20 euros. Elles augmentent de près de 5 % par rapport à 2022.

Les principaux postes de dépenses, représentant 80 % de ces charges à caractère général, sont :

- Service des ordures ménagères : 2,09 M€ (1,94 M€)
- Transport public de voyageurs : 366 k€ (311 k€)
- Conservatoire, médiathèque et schéma culturel : 251 k€ (253 k€)
- Développement économique : 102 k€ (328 k€)
- Mobilité : 101 k€
- Tourisme : 72 k€

➤ **Charges de personnel : 4,51 M€**

Les dépenses de personnel s'élèvent à 4 511 268,28 euros en 2023. Elles représentent environ 32 % des dépenses de fonctionnement. Les dépenses de personnel ont augmenté de 9,13 % par rapport à 2022.

Cette augmentation est liée notamment à :

- L'augmentation du point d'indice de 1,5 % au 1<sup>er</sup> juillet 2023,
- L'effet en année pleine du reclassement des agents des catégories C et B de début de carrière,
- Aux avancements d'échelons et de grades en lien avec l'ancienneté des agents,
- A la création de nouveaux postes :
  - o Un poste d'assistante Ressources Humaines, en transformation d'un poste en apprentissage,
  - o Un poste d'assistant E-support utilisateur.

Au 31 décembre 2023, les effectifs de Yvetot Normandie s'établissent comme suit :

	Postes ouverts		Postes pourvus	
	Temps complet	Temps non complet	Titulaires	Non titulaires
Budget principal	62	15	49	23
Service ordures ménagères	20	2	15	7
Régie office de tourisme	3	1	1	3
<b>TOTAL</b>	<b>85</b>	<b>18</b>	<b>65</b>	<b>33</b>

➤ **Atténuations de produits : 2,94 M€**

Les atténuations de produits incluent :

- Les attributions de compensation d'un montant de 2,86 M€,
- Le Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources FNGIR de 79 251 €.

➤ **Autres charges de gestion courante : 2,81 M€**

Après retraitement du reversement de l'excédent du budget annexe de la ZAE d'Ecretteville d'un montant de 849 581,74 €, le montant des autres charges de gestion courante s'élève à 1 962 577,68 €.

Les autres charges de gestion courante augmentent de 479 k€ par rapport à 2022, s'expliquant par la variation des compensations versées au délégataire du centre aquatique Ecaux'bulles (+ 399 k€ entre 2022 et 2023).

Les principaux postes de dépenses sont :

- Les subventions de fonctionnement versées au délégataire du centre aquatique = 957 k€
- Les contributions aux organismes de regroupement = 490 k€ (les syndicats mixtes de bassin versant, le syndicat Seine Maritime numérique)
- La subvention de fonctionnement à la régie de l'office de tourisme = 191 k€

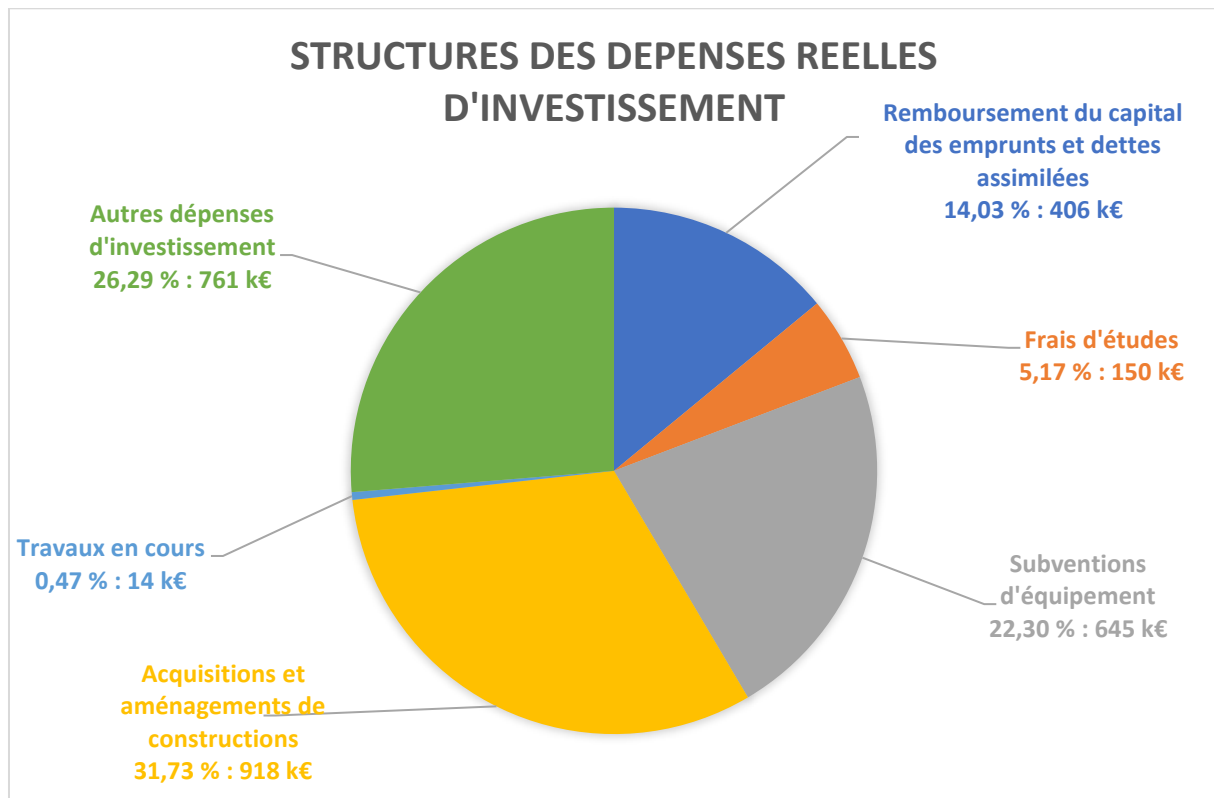
➤ **Charges exceptionnelles et provisions : 0,14 M€**

En 2023, les charges exceptionnelles comprennent principalement :

- Les annulations de REOM d'un montant de 117 k€ (traitement des réclamations),
- Des provisions pour risques et charges d'environ 20 k€.

## **DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT tous budgets confondus**

Les dépenses d'investissement 2023 s'élèvent à 2 894 281,51 €



Parmi les principales dépenses, peuvent notamment être citées :

- ✓ **Remboursement du capital de emprunts et dettes assimilées : 406 k€**  
 Dont :
  - Remboursement du capital des emprunts : 170 k€
  - Remboursement avance versée au budget annexe ZAE Ecretteville : 236 k€
- ✓ **Les études et logiciels : 150 k€**  
 Dont :
  - Frais d'études PLUI : 15 k€
  - Etude de marché et de programmation la Moutardière : 39 k€
  - Etude de faisabilité du pôle culturel : 32 k€
  - Diagnostic foncier : 30 k€
  - Création du siège : 15 k€
- ✓ **Les subventions d'équipement : 645 k€**  
 Dont :
  - La subvention pour les travaux énergétiques du centre aquatique : 226 k€
  - Le fonds de concours aux communes membres : 194 k€
  - Les aides à l'immobilier d'entreprises et assimilées : 166 k€
  - Les subventions en faveur de l'environnement (achat de vélos, travaux de rénovation énergétique) : 57 k€

✓ **Les acquisitions et aménagement de constructions : 918 k€**

Dont :

- Acquisition et installation de modulaires : 361 k€
- Service des ordures ménagères : 178 k€ (fourniture et livraison châssis porteur d'une benne 88 k€, grosses réparations 32 k€, remplacement de 3 portes sectionnelles 24 k€, etc.)
- Acquisition de matériel de bureau et matériel informatique : 169 k€
- Acquisition terrain rue de la Brême : 38 k€

✓ **Les travaux en cours : 14 k€**

- Travaux de restauration de la continuité écologique parcelle du Val au Cesne

✓ **Autres dépenses d'investissement : 761 k€**

- Versement avance au budget annexe ZAE Auzebosc extension : 261 k€
- Versement avance au budget annexe ZAE Valliquerville extension : 500 k€

**RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT tous budgets confondus**

Le montant total des recettes réelles d'investissement (hors excédent de fonctionnement capitalisé et écritures liées aux avances) s'élève à 126 k€.

Pour l'exercice 2023, les recettes d'investissement les plus significatives sont :

✓ **Le Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA) : 67 k€**

✓ **Les subventions : 58 k€**