



ENTRAIGUES
SUR LA SORGUE



DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024

Réunion du conseil municipal du 15
février 2024

- *Les articles L.2312-1^{er}, L.3312-1^{er}, L.4311-1^{er} et L.5211-6 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoient, en fonction de la spécificité de la collectivité, la nécessité de présenter au Conseil Municipal, dans les deux mois précédant le vote du budget de l'année, le débat d'orientation budgétaire qui lui est rattaché.*
- *Vu le passage au référentiel M57 ce délai est porté à 10 semaines*
- *Il est rappelé, à cet effet, que le débat n'a aucun caractère décisionnel. Sa teneur doit néanmoins faire l'objet d'une délibération spécifique.*

Depuis la loi du 7 août 2015 **Le ROB doit porter :**

- Sur les orientations budgétaires et sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes
- Les engagements pluriannuels pris par la collectivité en matière d'investissements
- Des informations sur la structure et la gestion de la Dette
- L'évolution prévisionnelle du niveau d'Épargne

Une obligation d'information renforcée par la Loi du 22 janvier 2018 par la présentation :

- *Des objectifs d'évolution des dépenses réelles de fonctionnement*
- *Des objectifs d'évolution du besoin annuel de financement*

* *Ce débat permet à l'Assemblée délibérante :*

- *de prendre connaissance des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités qui seront affichées dans le Budget Primitif,*
- *d'être informée sur l'évolution de la situation financière de la Collectivité,*
- *de connaître la stratégie financière mise en œuvre par la collectivité*

La présentation de ce Rapport par l'exécutif doit alors donner lieu à un Débat dont il sera pris acte dans une délibération spécifique

Informations nationales qui impacteront les finances des communes

- Un cout de l'énergie toujours en hausse
- Un taux d'inflation moyen en 2023 de 6 %. Une estimation à 3,2 % en 2024
- Une baisse progressive des taux d'interet prévues en 2024 mais un niveau qui reste haut
- Une dette publique qui a fortement augmenté (3000 Md € soit 112 % du PIB)
- Un coefficient de revalorisation des bases fiscales de 3,9 % en 2024 (2,2% en 2019, 1,2% en 2020, 0,2 % en 2021, 3,4 % en 2022, et 7,1 % en 2023)
- Un ralentissement de la croissance attendu pour 2024 (hypothèse de 0,8 %)
- Prise en charge de l'ecrêtement 2023 et 2024 de la DGF par l'Etat
- Enveloppe globale pour la DSU et Fonds de péréquation (FPIC) stabilisée
- Enveloppe de DSR avec un abondement de 50 milliard en 2024
- 2Mds€ de soutien à l'investissement pour relancer l'économie (DETR- DSIL-Fonds vert)

Compte administratif 2023

Chiffres définitifs

Résultat comptable (compte administratif)

- Le résultat de fonctionnement : 2 442 278,90 euros
- Le résultat d'Investissement : 1 243 473,20 euros
- Soit un résultat global de : 3 685 752,10 euros

Restes à réaliser sur opérations en cours

- Dépenses investissement 2 560 635,46 euros
- Recettes investissement 881 683,75 euros
- Soit solde des restes à réaliser de 1 678 951,71 euros
- Soit besoin de financement des investissements 435 478,51 euros

Soit un résultat 2023 réel de 2 006 800 euros

BILAN 2023 : dépenses de fonctionnement

- Une évolution des dépenses réelles de fonctionnement de 2,75 %, soit un total de 7 710 000 € (2022 : 7 503 650)
- Des charges à caractère général qui progressent de 4,15 %, pour un total de 2 209 000 € (2022 : 2 121 611)
- Des dépenses de personnel en hausse de 4,51 %, soit un total de 4 194 825 €
- Des dépenses de gestion courantes en hausse de 6,7 %, soit 956 200 €
- Pourquoi ?
 - Une hausse des couts de l'énergie, des denrées alimentaires et des dépenses d'entretiens des bâtiments (+ 100 000 €)
 - Des dépenses de personnels avec la hausse du SMIC (janvier et mai), du point d'indice (juillet) et des évolution de carrières et d'effectifs pour encadrer les services sous quotas
 - Pour les charges courantes: Hausse du SDIS (+13 000) et des droits informatiques (+ 15 000 €)

BILAN 2023 : recettes de fonctionnement

- Une baisse des recettes réelles de fonctionnement de 2,82 % pour un total de 10 881 000 € (2022 : 11 196 700)
- Un produit fiscal en hausse de 4,7 % grâce au dynamisme des bases soit 6 702 550 € (2022 : 6,4 millions)
- Des dotations en hausse de 2,8 % soit 2 323 300 € (2022 : 2,27 millions)
- Les produits des services en hausse de 11 % soit 758 600 €
- Pourquoi une baisse globale ?
 - Un excédent 2022 reporté inférieur de 640 000 € (2022 : 1,1 million) pour privilégier l'autofinancement des investissements

BILAN 2023 : focus sur les dotations de l'Etat

Depuis 2014 une perte de recettes cumulées de 4,5 millions

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dotation Forfaitaire	1 020 345,00	968 057,00	799 828,00	628 260,00	532 011,00	526 395,00	502 604,00	489 887,00	476 611,00	461 369,00	462 418,00
% évolution n/n-1		-5,12%	-17,38%	-21,45%	-15,32%	-1,06%	-4,52%	-2,53%	-2,71%	-3,20%	0,23%
Dotation Solidarité Rurale	90 607,00	91 653,00	98 098,00	102 908,00	111 787,00	118 244,00	118 371,00	120 204,00	124 809,00	128 464,00	149 494,00
% évolution n/n-1		1,15%	7,03%	4,90%	8,63%	5,78%	0,11%	1,55%	3,83%	2,93%	16,37%
Dotation Nationale Péréquation	89 043,00	68 255,00	61 430,00	55 287,00	49 758,00	44 782,00	40 303,00	36 274,00	32 647,00	35 948,00	32 353,00
% évolution n/n-1		-23,35%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	-10,00%	10,11%	-10,00%
TOTAL DOTATIONS ETAT	1 199 995,00	1 127 965,00	959 356,00	786 455,00	693 556,00	689 421,00	661 278,00	646 365,00	634 067,00	625 781,00	644 265,00

BILAN 2023 : focus sur la Taxe foncière-Taux

	2020	2021	2022	2023
ENTRAIGUES	21,67	36,80	36,80	36,80
MONTEUX	20,37	39,05	39,05	41,78
PERNES LES FONTAINES	22,00	37,13	37,13	37,13
VEDENE	29,25	44,38	44,38	44,38
MORIERES LES AVIGNON	29,59	44,72	44,72	44,72
BEDARRIDES	23,25	38,38	38,48	38,48
COURTHEZON	27,40	42,53	42,53	42,53

BILAN 2023 : les épargnes

- Un désendettement qui participe à une progression de l'épargne nette (+3,3%) soit 1,875 M d'€ et préserve les capacités d'autofinancement des investissements
- Un taux d'épargne brut de 25,61 % en 2023 identique à 2022
- Une hausse des dépenses de fonctionnement malgré tout maîtrisée compte tenu du contexte économique inflationniste
- Des produits fiscaux en hausse grâce au dynamisme des bases
- Des produits des services en hausse grâce à la progression des effectifs (des tarifs inchangés depuis plus de 10 ans)

BILAN 2023 : les dépenses d'investissement

Des dépenses d'équipement (3,9 millions d'€) en forte progression parmi lesquelles :

- La poursuite de l'aménagement de la MSP : 590 k€
- Acquisition du bâtiment du futur poste de PM : 310 k€
- La poursuite de l'aménagement de la Maison Basili : 390 k€
- Début de la construction de l'école de musique : 285 k€
- Des travaux thermiques des écoles : 152 k€
- Toiture de la gendarmerie : 110 k€
- Travaux de piétonnisation de la Lône : 800 k€
- Divers voirie dont Argelas/Hugo : 440 k€

BILAN 2023 : les recettes d'investissement

- Un excédent de 2022 reporté de plus de 1,5 million €
- Une affectation pour autofinancement de 2,5 M €
- Une taxe d'aménagement de 80 000 €
- Du remboursement de TVA pour 204 000 €
- Des subventions encaissées pour 860 000 €

BILAN 2023 : les recettes d'investissement

- Un autofinancement des investissements de 4 millions d'euros
- Des recettes propres (FCTVA, taxe aménagement) : 280 000
- Des subventions encaissées pour 870 000 euros parmi lesquelles :
 - DETR 2020, Chemin de la Lône: 350 000 €
 - CDST 2020-2022, Chemin de la Lône: 77 324 €
 - DSIL 2021, Maison Basili: 131 000 €
 - DETR 2021, MSP: 116 700 €
 - CDST 2020-2022, MSP: 155 600 €
 - MA REGION SURE, Acquisition véhicules PM: 20 625 €
 - AMENDES DE POLICE, Travaux de sécurisation Argelas et Hugo: 14 000 €

BILAN GLOBAL 2023

Dans un contexte économique compliqué, des marges de manœuvre confortées :

- Toujours aucun emprunt nouveau
- un désendettement supplémentaire de 800 000 €
- Une capacité d'autofinancement importante qui permettra de financer les investissements 2024
- Un fonds de roulement qui reste très confortable (3,6 millions)
- Un ratio de désendettement de 3 ans

Projections 2024-2027: dépenses de fonctionnement

- Les dépenses à caractère général (chapitre 011) devraient poursuivre une augmentation en 2024: La prévision est à 2 430 000 € (cout de l'énergie, cout des fournitures, droits informatiques) soit +8,9%. Pour les années suivantes, hausse estimée limitée à 2,5 %
- Les dépenses de personnel (chapitre 012) une progression estimée à + 4,5% en 2024 pour un total de 4,38 M € (2023 : 4,19 M €) et impactées par les décisions nationales : hausse du smic, du point d'indice, remplacement de postes vacants, remplacement pour absentéisme..) Pour les années suivantes, une progression de 3 %

Projections 2024-2027: dépenses de fonctionnement

- Les dépenses de gestion courantes : une augmentation prévue de 4,5 % en 2024 (955 k /1000k), les années suivantes 2,5 %
- Des subventions aux associations stables
- La contribution au SDIS en progression de 13000 € (4%) soit 334 141 €
- Les intérêts de la dette toujours en diminution (désendettement)
- Fin de l'exonération en 2024 des pénalités SRU

Projection 2024-2027 : dépenses de fonctionnement

Charges de personnel : Elles comprennent les dépenses du chapitre 012.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3 871 696	4 013 185	4 194 825	4 383 592	4 515 100	4 650 553	4 790 069

Charges à caractère général : Elles comprennent les dépenses du chapitre 011

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
2 034 878	2 121 612	2 230 000	2 430 000	2 490 750	2 553 019	2 616 844

Projection 2024-2027: dépenses de fonctionnement

Contingents et participations obligatoires : Elles comprennent une partie des dépenses du chapitre 65, inscrites à l'article 655.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
403 632	380 796	393 744	406 674	415 028	421 192	427 468

Subventions : Elles comprennent les dépenses du chapitre 65 inscrites à l'article 657.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
309 760	355 515	384 212	388 054	391 935	395 854	399 813

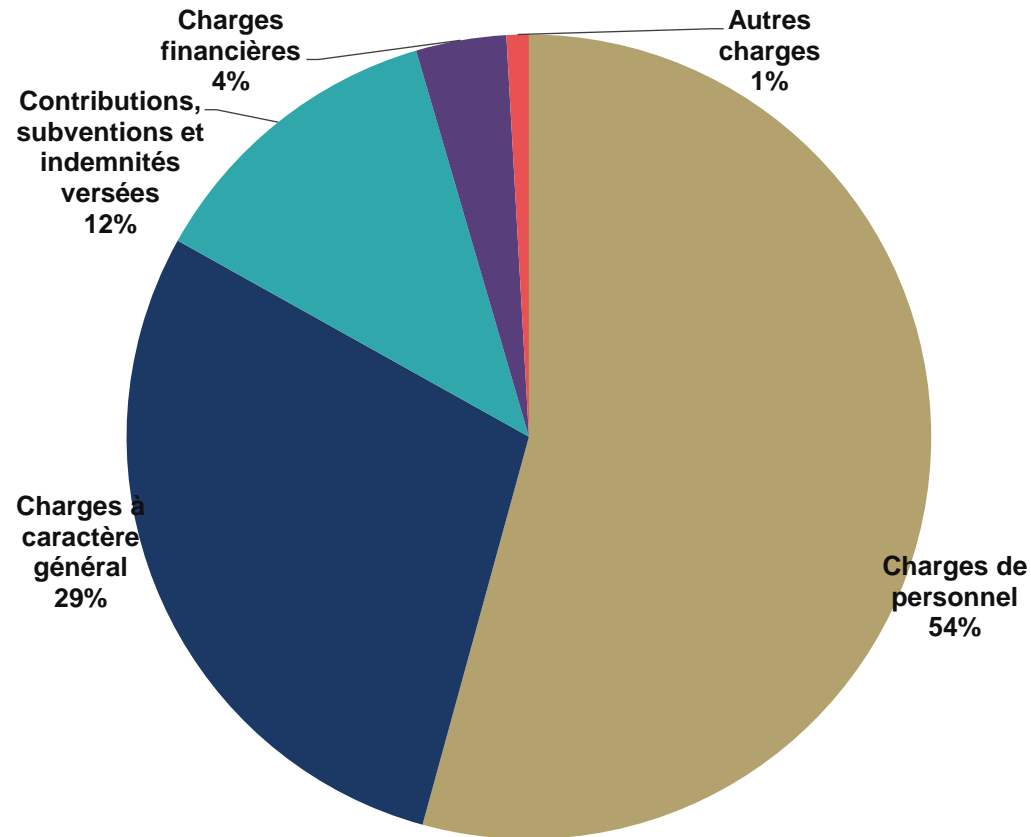
Intérêts de la dette : Les intérêts de la dette comprennent les frais financiers issus de la dette en cours cumulés avec les frais financiers des emprunts futurs issus de la prospective. Les ICNE compris.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
333 255	306 636	280 544	265 365	236 235	207 394	178 246

Autres dépenses : Elles comprennent notamment, les charges de gestion courante (chap.65), les autres charges financières (autres articles chap.66), les charges exceptionnelles (chap.67), les dotations aux provisions (chap.68 mvt réel), les dépenses diverses et autres dépenses de fonctionnement et enfin, elles comprennent les charges induites des investissements.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
147 629	273 925	196 671	201 000	202 950	204 920	206 909

2024 : dépenses de fonctionnement



Les charges de personnel (54%) constituent le principal poste de dépenses. Ces dernières subissent les effets des décisions prises au niveau national (point d'indice de 1,5 % au 1^{er} juillet 2023 et 5 points d'indice pour tous au 1^{er} janvier 2024) et également au niveau de la collectivité (départs à la retraite, recrutements, remplacements...).

Les charges à caractère général (29%) comprennent les contrats conclus par la ville (électricité, eau...), les frais d'entretien des locaux et bâtiments, les achats de fournitures, etc. Leur variation est influencée en partie par l'inflation et le prix des fluides.,

Les autres charges de gestion courante (12%) correspondent aux subventions versées par la commune, à ses participations aux syndicats, ainsi qu'aux indemnités des élus.

Projection 2024 : recettes de fonctionnement

- La fiscalité directe : pas d'évolution des taux communaux
- Poursuite du dynamisme des bases, sous l'effet mécanique de la hausse de 3,9 % décidée par l'Etat en 2024.
- Un produit attendu de 4 400 000 €
- La DGF sera figée en 2024, L'Etat prend en charge l'écrêtement annuel. (retour en 2025 Le produit attendu est de 480 000 € (en progression due à l'effet population)
- La DSR devrait évoluer en 2024: 162 000 € attendu (2023 : 150 000)
- Les dotations de péréquation verticales connaîtront une légère hausse

Projection 2024: recettes de fonctionnement

- La compensation de l'exonération par l'Etat de la TFPB des locaux industriels est enregistrée en dotation. Elle est prévue à 750 000 en 2024 (741 k en 2023)
- Les autres recettes (produits des services, loyers, participations) sont stabilisées en 2024
- Estimation en recul des droits de mutations à 376 000 € (2023 : 389 000, 2022 : 415 000)

Projection 2024-2027: recettes de fonctionnement

Produits de la fiscalité directe : La fiscalité directe comprend les taxes directes locales possibles (taxe d'habitation, taxes foncières sur les propriétés bâties et non bâties et la cotisation des entreprises CFE, - si la collectivité la perçoit, hors rôles supplémentaires).

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3 830 723	4 023 154	4 363 105	4 588 372	4 735 265	4 827 970	4 922 412

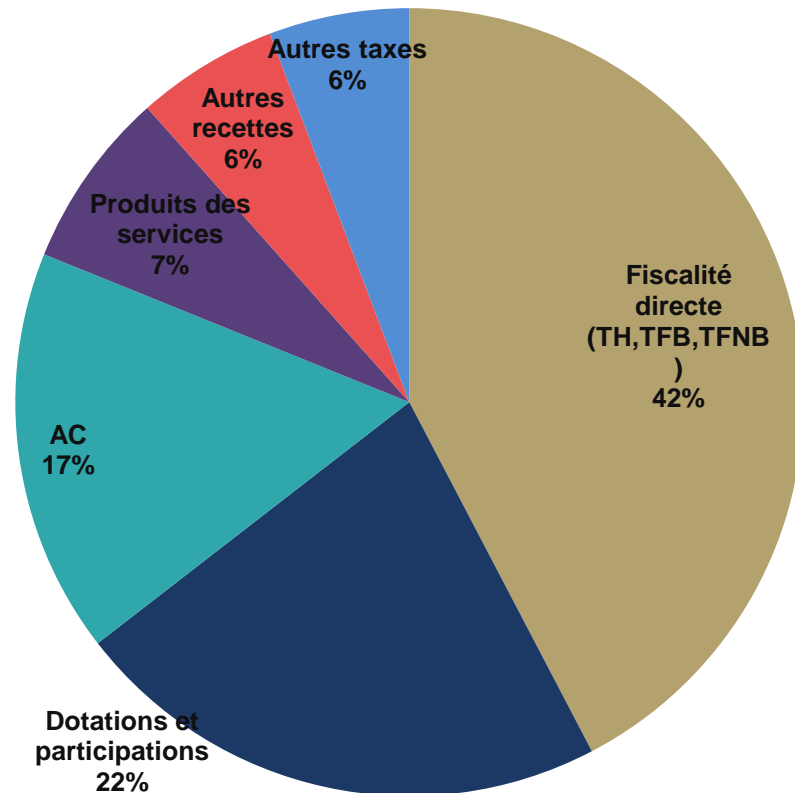
Produits de la fiscalité indirecte : La fiscalité indirecte comprend les recettes affectées au compte 73 autre que la fiscalité directe et transférée. (Selon la collectivité : la taxe sur l'électricité, les droits de mutation, l'attribution de compensation, la taxe d'enlèvement des ordures ménagères,...).

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
2 354 397	2 375 300	2 324 089	2 361 385	2 361 385	2 380 185	2 399 925

Dotations : Elles comprennent les recettes du chapitre 74 (la DC RTP, DGF, les compensations d'Etat sur les exonérations fiscales, les autres dotations).

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 944 179	2 271 299	2 305 385	2 324 893	2 312 901	2 310 382	2 306 009

2024 : recettes de fonctionnement



Les contributions directes (42%) constituent le principal poste de recettes. Le produit dépend depuis 2021 essentiellement de la taxe foncière.

Les dotations et participations (22%). Elles augmentent du fait de la comptabilisation des compensations de baisse de TFPB locaux industriels

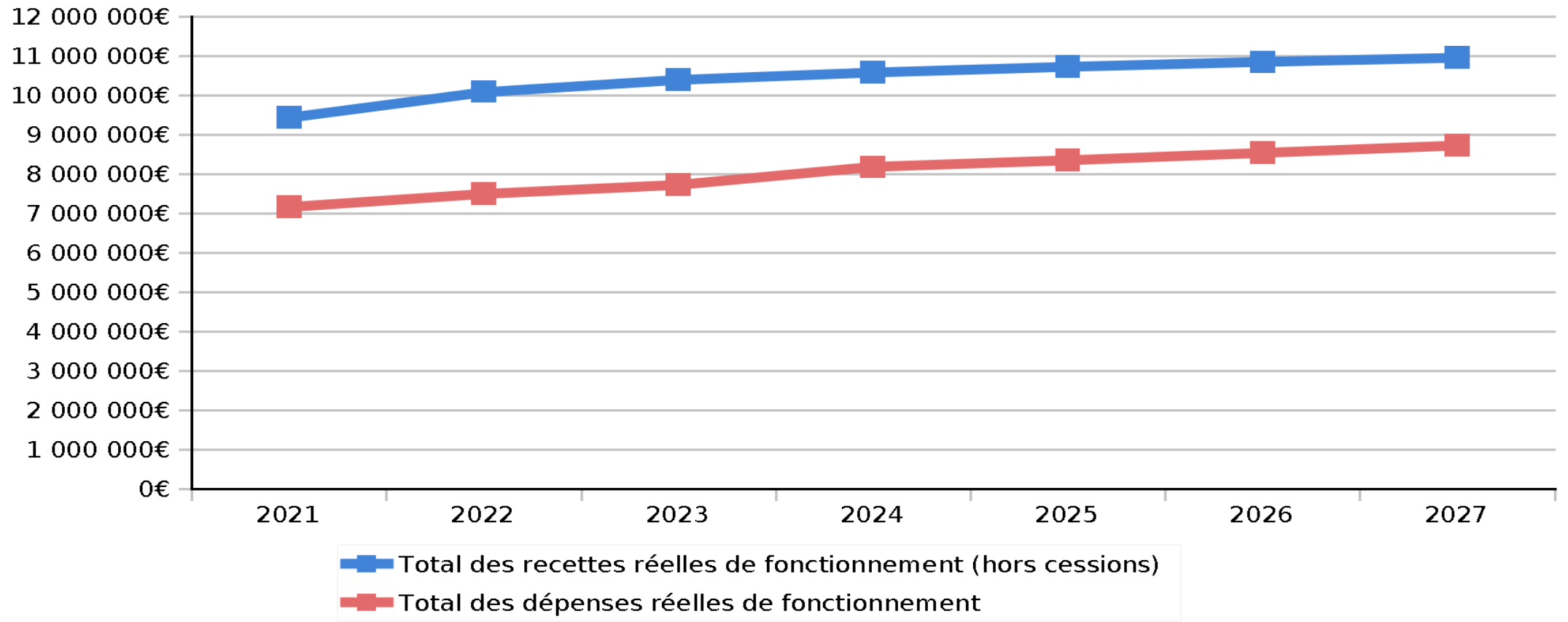
L'attribution de compensation (17%) figée depuis 2018 sauf nouveau transfert de charges

Les autres recettes (7%) comprennent les autres produits de gestion courante, les atténuations de charges ainsi que le fonds de soutien.

Les produits des services (7%) évolue en fonction de leur fréquentation et de leur tarification.

Projection 2024-2027: progression quasi identique

Effet de ciseau



Projection PPI 2024 -2027

Le PPI 2024-2027 prévoit un investissement important avec :

- 5 Millions € en 2024
- 2,4 Millions € en 2025
- 2,6 M€ en 2026
- 1,5 M € en 2027.
- Selon les estimations et projections des opérations nouvelles pourront être programmées à partir de 2027

Projection 2024: Dépenses d'investissement :

4,9 millions estimés dont :

- Aménagement piétonnier chemin de sève: 1 100 k€
- Fin réhabilitation école de musique : 700 k€
- Bâtiment du 3^{ème} âge: 100 k€ (2^e partie en 2025)
- Aménagement du Poste de PM : 300 k€ (2^e partie en 2025)
- 2^e tranche travaux plantation « 1000 arbres » : 250 k€
- Travaux sur les remparts: 140 k€
- Travaux thermiques: 200 k€ (école Mauron en 2024)
- Travaux de voirie: 500 k€
- Travaux de bâtiments et équipements sportifs : 400 k€
- Fin des travaux du Parc Mandéla : 400 k€
- Rénovation des façades et de la cour de la MSP : 200 K€

Projection PPI: Dépenses d'investissement

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
1 - Aménagement du Parc Mandela-Ecole Desnos	85 647	0	84 486	387 800	290 000	30 000	0	877 933
10 - DIVERS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000	118 000	30 746	50 000	20 000	20 000	20 000	288 746
11 - DIVERS MATERIEL MOBILIER	166 922	197 300	284 708	190 000	120 000	120 000	200 000	1 278 930
12 - Divers sports-loisirs-équipements	0	5 000	31 500	175 000	90 000	90 000	90 000	481 500
13 - Divers voirie hors village	145 824	95 500	221 165	170 000	50 000	250 000	200 000	1 132 489
15 - Maison de santé pluriprofessionnelle-	50 830	150 438	592 009	219 000	0	0	0	1 012 277
16 - Nouveau cimetière	0	22 909	0	50 000	200 000	300 000	0	572 909
17 - PARKING LUCINES	0	104 748	0	100 000	0	0	0	204 748
18 - Parking MSP	0	0	0	120 000	0	0	0	120 000
2 - Aménagement maison Basili	16 744	222 602	387 470	12 519	0	0	0	639 335
20 - Piétonisation chemin de la dragonette	0	0	0	0	200 000	500 000	0	700 000
21 - Piétonisation du chemin de Sève	0	1 000	0	1 200 000	0	0	0	1 201 000
22 - plan de sobriété énergétique	0	0	10 500	50 000	50 000	500 000	400 000	1 010 500
23 - Plantation d'arbres	0	29 000	24 372	250 000	250 000	250 000	0	803 372

Projection PPI: Dépenses d'investissement

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
27 - Toiture gendarmerie	0	0	87 285	0	0	0	0	87 285
30 - travaux de réfection des remparts	0	20 000	55 000	200 000	60 000	60 000	60 000	455 000
31 - Travaux piétonnisation Lone-11 novembre	261 358	29 892	795 510	12 700	0	0	0	1 099 460
32 - TRAVAUX THERMIQUES	82 238	179 061	152 812	200 000	0	0	0	614 111
33 - VOIRIES CENTRE VILLE	0	65 000	334 742	100 000	100 000	300 000	300 000	1 199 742
34 - Réhabilitation PMU en Poste de police	0	0	310 535	300 000	300 000	0	0	910 535
4 - BOULEVARD SAINT ROCH 2	314 228	44 642	0	0	0	0	0	358 870

Projection PPI: Dépenses d'investissement

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
5 - Caserne des pompiers-Melodia	0	29 196	284 206	705 000	0	0	0	1 018 402
6 - Chauffage P3	0	60 000	52 040	77 270	60 000	60 000	60 000	369 310
7 - construction restaurant 3ieme age	0	0	0	100 000	500 000	0	0	600 000
8 - Divers acquisition de terrains (hors programmes définis)	0	30 000	1 000	40 000	30 000	30 000	30 000	161 000
9 - DIVERS BATIMENTS	159 912	169 000	163 200	280 000	150 000	130 000	200 000	1 252 112
Bd St Roch 1	0	0	0	0	0	0	0	0
PIETONNISATION VICTOR HUGO ET MOULIN	0	0	0	0	0	0	0	0
Reconstruction services techniques	12 079	0	0	0	0	0	0	12 079
Réhabilitation espace jeunesse	11 334	146 895	0	0	0	0	0	158 229
Subvention équipement SDIS	0	79 300	0	0	0	0	0	79 300
Travaux Batiments marché	20 000	20 000	0	0	0	0	0	40 000
Travaux batiments La Poste	0	0	0	0	0	0	0	0
ecole Mauron	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	1 357 116	1 819 483	3 903 286	4 989 289	2 470 000	2 640 000	1 560 000	18 739 174

Projections 2024 : recettes d'investissement

- Subvention acquises à encaisser soit 819 160 € :

- DETR 2018 : 25 000 € (travaux Desnos)
- FDC GA: 173 020 € (Sève/Lône)
- DETR 2022: 98 000 € (travaux thermiques)
- DETR 2023: 150 010 € (Ecole de musique)
- Nos communes d'abord: 100 000 € (Ecole de musique)
- Vaucluse ambition: 210 000 € (Ecole de musique)
- Ma région sure 2023: 26 519 € (logiciel Pm)
- CDST 2020-2022: 25 880 € (toiture gendarmerie)
- Agence Nationale Sport : 10731 € (parcours fitness-axe vert)

Projection 2024: recettes d'investissement

Demandes en cours:

- DETR 2024: 251 750 € (aménagement poste de police)
- DSIL 2024 : 74 027,10 € (éclairage boulodrome, Mauro et salle des sports)
(non reprise dans l'analyse)

Fonds mobilisables acquis selon les projets:

- Fonds de concours GA: 400 000 €
- Vaucluse ambition: 50 000 €

Projection 2024: recettes d'investissement

Autres recettes d'investissement

- Le FCTVA sur années 2022 : 285 k€
- La taxe d'aménagement : 90 000 €

Aucun emprunt nouveau programmé en 2024

Projection financement du PPI 2024 2027

- Encaissement des subventions acquises
- Subventions à venir (non prise en compte dans la projection)
- FCTVA sur années antérieures
- Taxe d'aménagement : hausse estimée en fonction de l'avancement des projets (quartier Gare, zone du plan)
- Maintien de l'autofinancement

Aucun emprunt nouveau programmé jusqu'en 2027

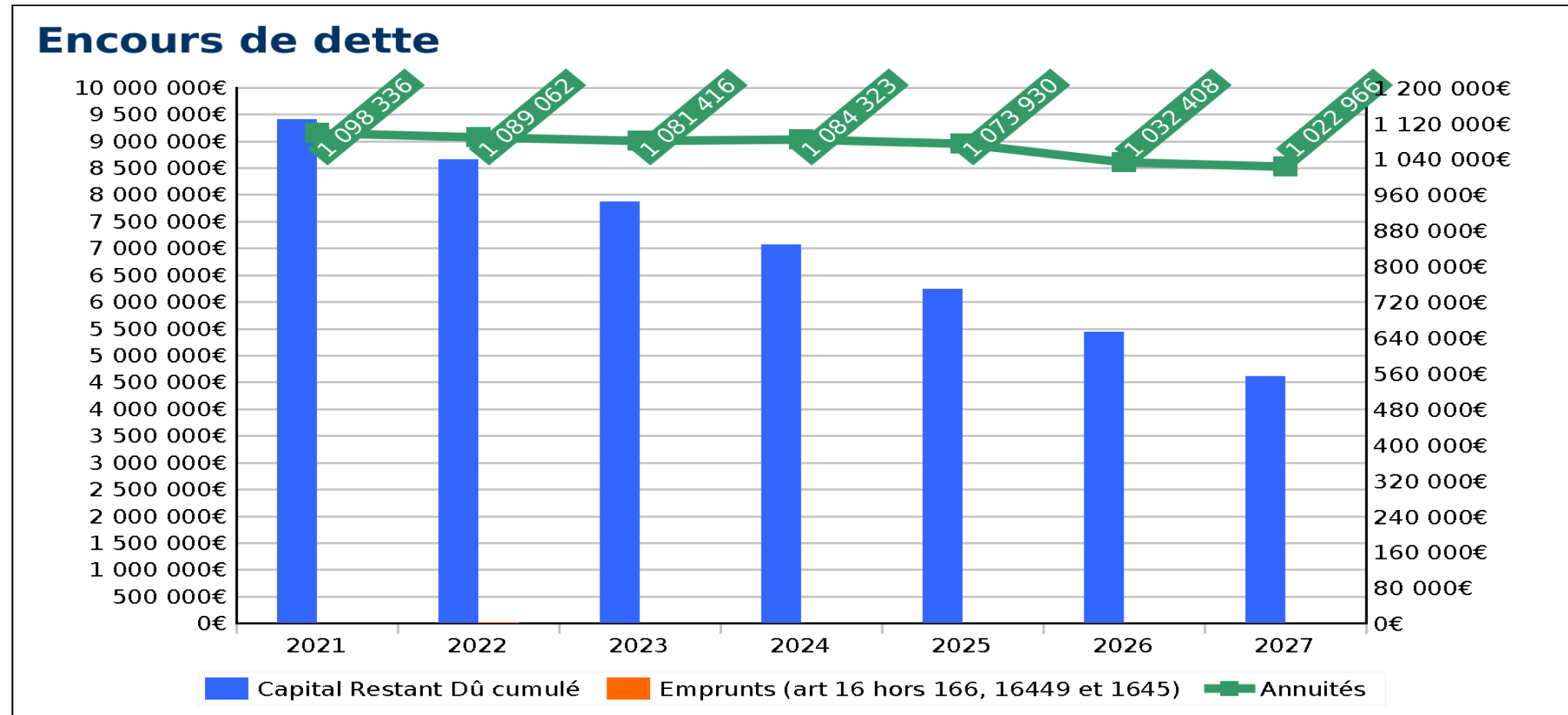
Focus sur l'endettement

	Encours de dette au 31/12	Evolution n-1	Emprunts nouveaux
2021	9 406 921	-7,4 %	0
2022	8 654 206	-8 %	14 709
2023	7 868 542	-9,08 %	0
2024	7 065 338	-10,21 %	0
2025	6 243 792	-11,63 %	0
2026	5 435 278	-12,95 %	0
2027	4 607 493	-15,23 %	0

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Annuités	1 098 336	1 089 062	1 081 416	1 084 323	1 073 930	1 032 408	1 022 966
Evolution n-1 (en %)	-0,93 %	-0,84 %	-0,7 %	0,27 %	-0,96 %	-3,87 %	-0,91 %
Capital en euro	751 388	767 424	785 665	803 204	821 546	808 513	827 786
Intérêts en euro	346 948	321 638	295 751	281 119	252 384	223 895	195 180

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ratio	4,1 ans	3,4 ans	3 ans	2,9 ans	2,6 ans	2,4 ans	2,1 ans

Focus sur l'endettement



2024-2027 : évolution des épargnes

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Epargne de gestion	2 614 721	2 904 677	2 956 592	2 685 621	2 621 676	2 528 511	2 430 533
Epargne brute	2 267 772	2 583 039	2 660 841	2 404 502	2 369 292	2 304 616	2 235 353
<i>Taux d'épargne brute (en %)</i>	24,06 %	25,61 %	25,61 %	22,73 %	22,1 %	21,26 %	20,4 %
Epargne nette	1 516 385	1 815 615	1 875 177	1 601 299	1 547 746	1 496 103	1 407 567

2024-2027 : évolution du résultat

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Fonds de roulement en début d'exercice	2 887 705	3 841 436	4 572 776	3 681 930	1 859 383	1 858 425	1 903 970
Résultat de l'exercice	953 731	731 340	-890 846	-1 822 547	-958	45 546	43 745
Fonds de roulement en fin d'exercice	3 841 436	4 572 776	3 681 930	1 859 383	1 858 425	1 903 970	1 947 716

Esquisse du budget 2024- Recette Fonctionnement : +2,8%

chap	libellé	BUDGET 2022	CA 2022	BUDGET 2023	CA PREV 2023	PROJET BUDGET 2024
oo2	Excédent reporté	1 102 906,72	1 102 906,72	461 152,99	461 152,99	676 867,28
64	Atténuation de charges	125 000,00	165 372,17	65 000,00	82 000,12	65 000,00
46	Débiteurs et créditeurs divers					
70	Produits des services	689 450,00	683 655,65	689 950,00	758 587,75	739 950,00
73	Impôts et taxes	6 334 933,00	6 401 786,26	6 740 665,00	6 702 548,61	6 984 097,72
74	Dotations et Participations	2 267 146,00	2 271 298,71	2 327 903,66	2 323 290,00	2 135 720,00
75	Autres produits	200 000,00	259 195,96	250 000,00	224 408,89	240 000,00
76	Produits financiers	306 360,00	305 378,97	306 360,00	305 385,63	306 360,00
77	Produits exceptionnels	0,00	7 104,00	0,00	23 361,00	0,00
	total Opérations Réelles	11 025 795,72	11 196 698,44	10 841 031,65	10 880 734,99	11 147 995,00
	O42travaux en régie	90 000,00	73 292,67	90 000,00	68 758,73	90 000,00
	O42cessions		0,00		41 689,07	
	O42amortissements subv equipt					
O40	ordre Transfert entre sections	90 000,00	73 292,67	90 000,00	110 447,80	90 000,00
O43	ordre vers section investst					
	total Opérations ordre	90 000,00	73 292,67	90 000,00	110 447,80	90 000,00
	TOTAL GENERAL	11 115 795,72	11 269 991,11	10 931 031,65	10 991 182,79	11 237 995,00

Esquisse du budget 2024- Dépenses Fonctionnement

chap	libellé	BUDGET 2022	CA 2022	BUDGET 2023	CA 2023	PROJET BUDGET 2024
OO2	Déficit reporté BA					
60	Achats	1 245 980,00	902 465,74	1 378 924,00	946 801,82	1 420 750,00
61	Services extérieurs	976 912,72	798 473,66	950 050,00	876 790,17	1 075 550,00
62	Autres Services extérieurs	535 040,00	403 798,45	515 080,00	374 043,31	503 200,00
635-637	Impôts et taxes	13 520,00	16 873,77	20 520,00	11 389,32	16 520,00
TOTAL 011	Charges Générales	2 771 452,72	2 121 611,62	2 864 574,00	2 209 024,62	3 016 020,00
TOTAL 012	Charges de personnel	4 259 500,00	4 013 184,54	4 354 400,00	4 194 825,06	4 506 000,00
65	Autres charges de gestion	1 026 200,00	896 403,62	1 043 302,00	956 265,08	1 125 442,00
66	Frais Financiers	326 997,97	306 635,79	295 829,64	280 780,61	284 600,00
67	Charges exceptionnelles	121 308,00	112 237,10	38 955,66	16 595,84	27 000,00
68	Dépréciations créances		1 595,42	1 767,00	1 765,55	2 000,00
46	Débiteurs et créditeurs divers					
739	Reversement fiscalité	63 000,00	51 980,00	63 000,00	50 848,00	55 000,00
022	Dépenses imprévues	43 635,03	0,00	85 503,35	0,00	40 000,00
	total Opérations Réelles	8 612 093,72	7 503 648,09	8 747 331,65	7 710 104,76	9 056 062,00
o23	Virement sect investissement	1 733 202,00		1 400 000,00		1 400 000,00
O42	indemnité emprunts					
O42	cessions		7 104,00		62 950,07	
O42	amortissements	770 500,00	761 426,03	783 700,00	761 260,68	781 933,00
	ordre Transfert entre sections	2 503 702,00	768 530,03	2 183 700,00	824 210,75	2 181 933,00
O43	ordre vers section investst					
	total Opérations ordre	2 503 702,00	768 530,03	2 183 700,00	824 210,75	2 181 933,00
	TOTAL GENERAL	11 115 795,72	8 272 178,12	10 931 031,65	8 534 315,51	11 237 995,00

Esquisse du budget 2024- Recettes investissement

chap	libellé	BUDGET 2022	CA 2022	BUDGET 2023	CA 2023	PROJET BUDGET 2024
oo1	Excédent reporté	1 075 164,74	1 075 164,74	1 574 963,49	1 574 963,49	1 243 473,20
o24	Produit des cessions	5 000,00		5 000,00		0,00
10222	FCTVA	369 605,00	304 241,00	219 692,53	205 785,06	285 460,00
10226	TAM	90 000,00	105 945,25	90 000,00	81 595,88	90 000,00
1068	Excédent Fonct Affecté	1 663 365,00	1 663 365,00	2 536 660,00	2 536 660,00	1 780 000,00
1321	Subvention Etat		68 655,76	909 709,75	598 037,50	273 764,75
1322	Subvention Région	50 144,00	28 000,00	48 663,00	23 572,95	126 519,00
1323	Subvention Département	185 600,00	30 000,00	468 684,00	232 924,00	235 880,00
1328	Subvention autres(AE,GA)	14 709,00	14 709,00			10 731,00
13251	Subvention du GFP	346 040,00	173 020,00	373 020,00	0,00	173 020,00
1342	Produit des amendes Police	0,00	14 000,00		14 000,00	
16	Emprunts réalisés	14 709,00	14 709,00			
21	Immob Corporelles					
23	Immob en cours(particip/trav)	0,00	0,00	345 189,06	87 226,88	172 500,00
27	Autres Immob Financières					
45	travaux compte de tiers					
	total Opérations Réelles	4 717 661,49	3 491 809,75	6 571 581,83	5 354 765,76	4 391 347,95
o21	virement section fonctont	1 733 202,00		1 400 000,00		1 400 000,00
O40	cessions	0,00	7 104,00	0,00	62 950,07	0,00
O40	amortisst	405 100,00	400 656,80	420 000,00	400 491,45	440 000,00
O40	emprunt refinancé					
O40	charges à répartir	363 700,00	360 769,23	363 700,00	360 769,23	362 770,00
	ordre Transfert entre sections	2 502 002,00	768 530,03	2 183 700,00	824 210,75	2 202 770,00
O41	opération patrimoniales	30 000,00	0,00	100 000,00	55 638,57	80 000,00
	total Opérations ordre	2 532 002,00	768 530,03	2 283 700,00	879 849,32	2 282 770,00
	TOTAL GENERAL	7 249 663,49	4 260 339,78	8 855 281,83	6 234 615,08	6 674 117,95

Esquisse du budget 2024- Dépenses Investissement

chap	libellé	BUDGET 2022	CA 2022	BUDGET 2023	CA PREV 2023	PROJET BUDGET 2024
oo1	Déficit reporté					
O22	Dépenses imprévues					
10	Rembourst taxe aménagement	5 000,00	0,00	136 538,00	136 492,23	
16	Rembourst emprunts	767 900,00	767 424,28	785 670,00	785 664,55	804 715,00
20	Immob incorporelles	267 549,04	118 094,68	355 738,00	272 470,06	161 204,00
21	Immob Corporelles divers	2 260 398,67	1 058 552,39	1 941 419,97	944 954,72	1 805 329,14
21	trav batiments marché op 131					
21	trav batiments thermique op 139					
21	<i>divers batiments*</i>					
23	Immob en cours (travaux)	3 828 815,78	668 012,27	5 445 915,86	2 685 473,95	3 742 869,81
27	Autres Immob financières					
45	Travaux pour compte de tiers					
	total Opérations Réelles	7 129 663,49	2 612 083,62	8 665 281,83	4 825 055,51	6 514 117,95
	<i>variation n/n-1</i>					
O41	Opération Patrimoniales	30 000,00	0,00	100 000,00	55 638,57	70 000,00
O40	Op. d'ordre entre section	90 000,00	73 292,67	90 000,00	110 447,80	90 000,00
	total Opérations ordre	120 000,00	73 292,67	190 000,00	166 086,37	160 000,00
	TOTAL GENERAL	7 249 663,49	2 685 376,29	8 855 281,83	4 991 141,88	6 674 117,95



ENTRAIGUES
SUR LA SORGUE



Merci pour votre attention

Accusé de réception en préfecture
084-218400430-20240219-19-02-24delib01-DE
Date de télétransmission : 19/02/2024
Date de réception préfecture : 19/02/2024