



Rapport d'orientation budgétaire

2024

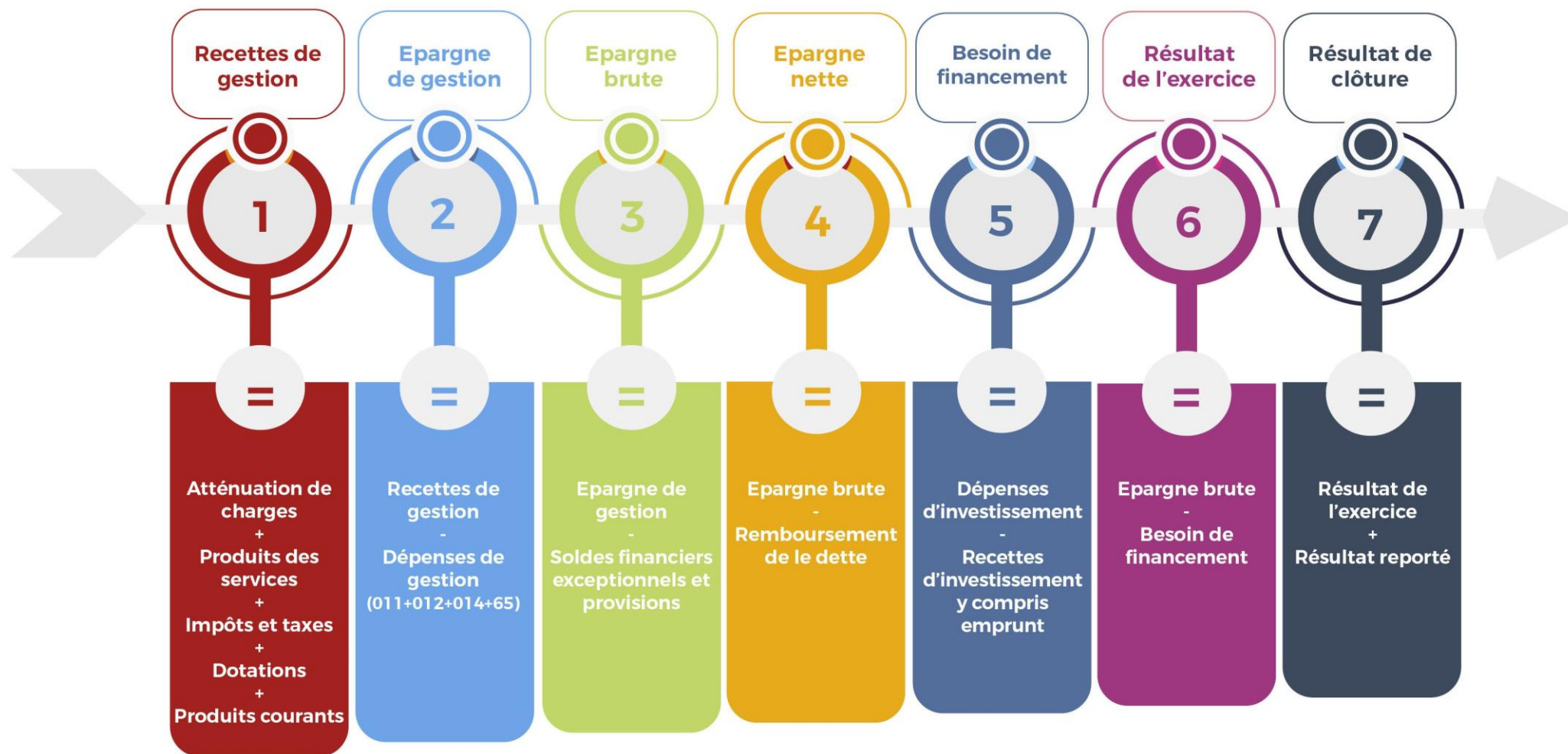
Jeudi 21 mars 2024

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES PAYS D'APT LUBERON

CCPAL - RESULTATS TOUS BUDGETS 2023

Résultat de clôture 2022	Part affectée à l'investissement	Dépenses 2023	Recettes 2023	Résultat d'exécution 2023	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre	Résultat de clôture de l'exercice 2023 (A saisir au 001 et 002 budget n+1)
-----------------------------	-------------------------------------	---------------	---------------	------------------------------	--	---

Budget principal							
Investissement	924 661,11		5 456 142,37	4 157 479,00	- 1 298 663,37	135 313,47	- 238 688,79
Fonctionnement	3 785 622,25		22 730 864,81	24 706 143,18	1 975 278,37	21 541,61	5 782 442,23
TOTAL	4 710 283,36	-	28 187 007,18	28 863 622,18	676 615,00	156 855,08	5 543 753,44
Petite enfance							
Investissement	35 046,67		376 438,68	361 512,39	- 14 926,29		20 120,38
Fonctionnement	- 3 936,16		4 486 794,43	4 490 766,85	3 972,42		36,26
TOTAL	31 110,51	-	4 863 233,11	4 852 279,24	- 10 953,87	-	20 156,64
Office de tourisme							
Investissement	- 42 907,68		168 514,37	174 516,09	6 001,72		- 36 905,96
Fonctionnement	901 196,16	65 000,00	1 171 464,75	1 492 475,07	321 010,32		1 157 206,48
TOTAL	858 288,48	65 000,00	1 339 979,12	1 666 991,16	327 012,04	-	1 120 300,52
Photovoltaïque							
Investissement	14 951,76		665,18	7 173,48	6 508,30		21 460,06
Fonctionnement	5 347,31		18 991,66	17 916,31	- 1 075,35		4 271,96
TOTAL	20 299,07	-	19 656,84	25 089,79	5 432,95	-	25 732,02
ZA							
Investissement	220 322,96		1 084 051,71	1 525 019,52	440 967,81		661 290,77
Fonctionnement	68 967,59		1 525 019,52	1 575 105,21	50 085,69		119 053,28
TOTAL	289 290,55	-	2 609 071,23	3 100 124,73	491 053,50		780 344,05
Eau potable							
Investissement	633 673,75		1 552 870,66	1 450 225,56	- 102 645,10		531 028,65
Fonctionnement	948 132,80	-	3 921 593,14	3 806 018,67	- 115 574,47		832 558,33
TOTAL	1 581 806,55	-	5 474 463,80	5 256 244,23	- 218 219,57	-	1 363 586,98
Assainissement coll							
Investissement	773 059,14		1 887 580,60	1 049 919,34	- 837 661,26	2 001,98	- 62 600,14
Fonctionnement	2 646 338,65		3 509 159,58	4 567 945,03	1 058 785,45	136 421,55	3 841 545,65
TOTAL	3 419 397,79	-	5 396 740,18	5 617 864,37	221 124,19	138 423,53	3 778 945,51
SPANC							
Investissement	8 370,10		2 454,28	2 205,39	- 248,89		8 121,21
Fonctionnement	38 917,75		118 286,38	121 610,90	3 324,52		42 242,27
TOTAL	47 287,85	-	120 740,66	123 816,29	3 075,63	-	50 363,48
TOTAL BUDGETS	10 957 764,16	65 000,00	48 010 892,12	49 506 031,99	1 495 139,87	295 278,61	12 683 182,64



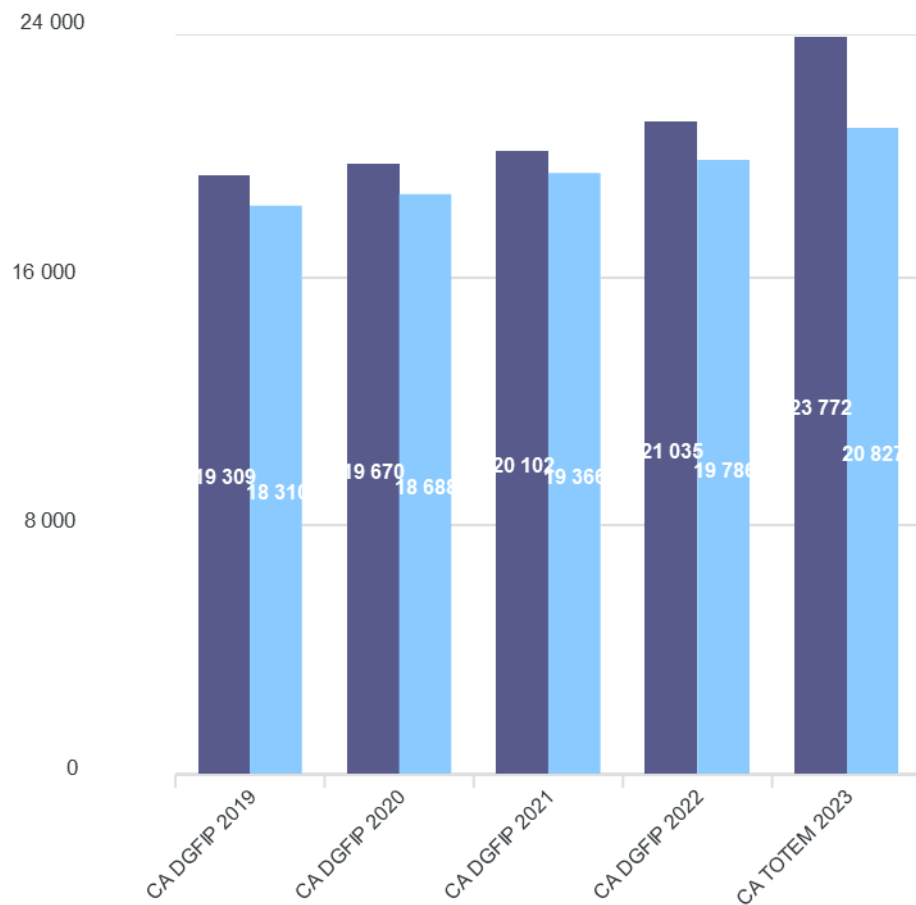
EQUILIBRES FINANCIERS	CA DGFIP TOTEM (k€)	CA DGFIP 2019 (k€)	CA DGFIP 2020 (k€)	CA DGFIP 2021 (k€)	CA DGFIP 2022 (k€)	CA 2023	% an
Recettes réelles de fonctionnement		19 309,5	19 669,6	20 101,8	21 034,6	23 772,2	+5,34 %
Recettes de gestion		19 140,0	19 598,8	19 849,8	20 999,4	23 428,8	+5,18 %
Dont atténuation de charges (R013)		17,8	60,1	85,6	61,0	76,3	+43,99 %
Dont produit des services (R70)		275,7	350,1	354,2	398,1	452,8	+13,20 %
Dont impôts et taxes (R73)		15 979,1	16 217,6	16 699,6	17 717,2	20 096,1	+5,90 %
Dont dotations & participations (R74)		2 831,7	2 943,8	2 674,5	2 695,0	2 645,3	-1,69 %
Dont autres produits de gestion courante (R75)		35,7	27,1	35,9	128,0	158,2	+45,08 %
Dépenses réelles de fonctionnement		18 310,1	18 687,6	19 366,4	19 786,3	20 827,1	+3,27 %
Dépenses de gestion (hors D66, D67 & D68)		18 280,2	18 585,2	19 290,2	19 741,7	20 784,3	+3,26 %
Dont charges générales (D011)		810,6	980,7	1 079,4	1 179,3	1 472,8	+16,10 %
Dont dépenses de personnel (D012)		2 973,0	3 267,8	3 435,7	3 638,2	3 922,8	+7,18 %
Dont atténuation de produits (D014)		6 492,4	6 390,4	6 422,7	6 256,8	6 418,7	-0,29 %
Dont charges courantes (D65)		8 004,2	7 946,3	8 352,4	8 667,4	8 970,0	+2,89 %
Épargne de gestion		859,8	1 013,5	559,6	1 257,7	2 644,5	+32,43 %
Frais financiers		21,8	30,7	41,1	39,3	35,8	+13,21 %
Soldes financiers, exceptionnels et dotations		48,9	-29,4	107,2	29,9	0,1	-40,50 %
Épargne brute (CAF)		886,9	953,4	625,7	1 248,2	2 614,8	+31,04 %
CAF COMPTABLE (y.c. travaux en régie)		886,9	953,4	625,7	1 248,2	2 614,8	+31,04 %
Amortissement du capital de la dette (D16)		100,0	137,5	218,9	248,1	236,1	+23,95 %
Épargne nette		786,9	815,9	406,8	1 000,1	2 378,8	+31,86 %
CAF NETTE COMPTABLE (y.c. travaux en régie)		786,9	815,9	406,8	1 000,1	2 378,8	+31,86 %
Dépenses d'investissement (hors dette)		4 163,5	2 964,7	1 265,1	732,0	2 761,1	-9,76 %
Recettes d'investissement (y.c. cessions, hors dette)		1 161,3	2 148,3	1 456,9	356,5	1 058,9	-2,28 %
Besoin de financement		3 002,2	816,4	-191,8	375,4	1 702,2	-13,23 %
Emprunts nouveaux		1 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,00 %
Résultat de l'exercice		-715,3	-0,4	598,6	624,7	676,6	-
Résultat de clôture (hors report d'investissement)		3 265,5	3 378,3	4 020,3	4 782,0	5 543,8	+14,15 %
Encours de la dette (au 31/12)		2 900,0	2 762,5	2 991,8	3 321,5	2 851,5	-0,42 %

2019 - 2023

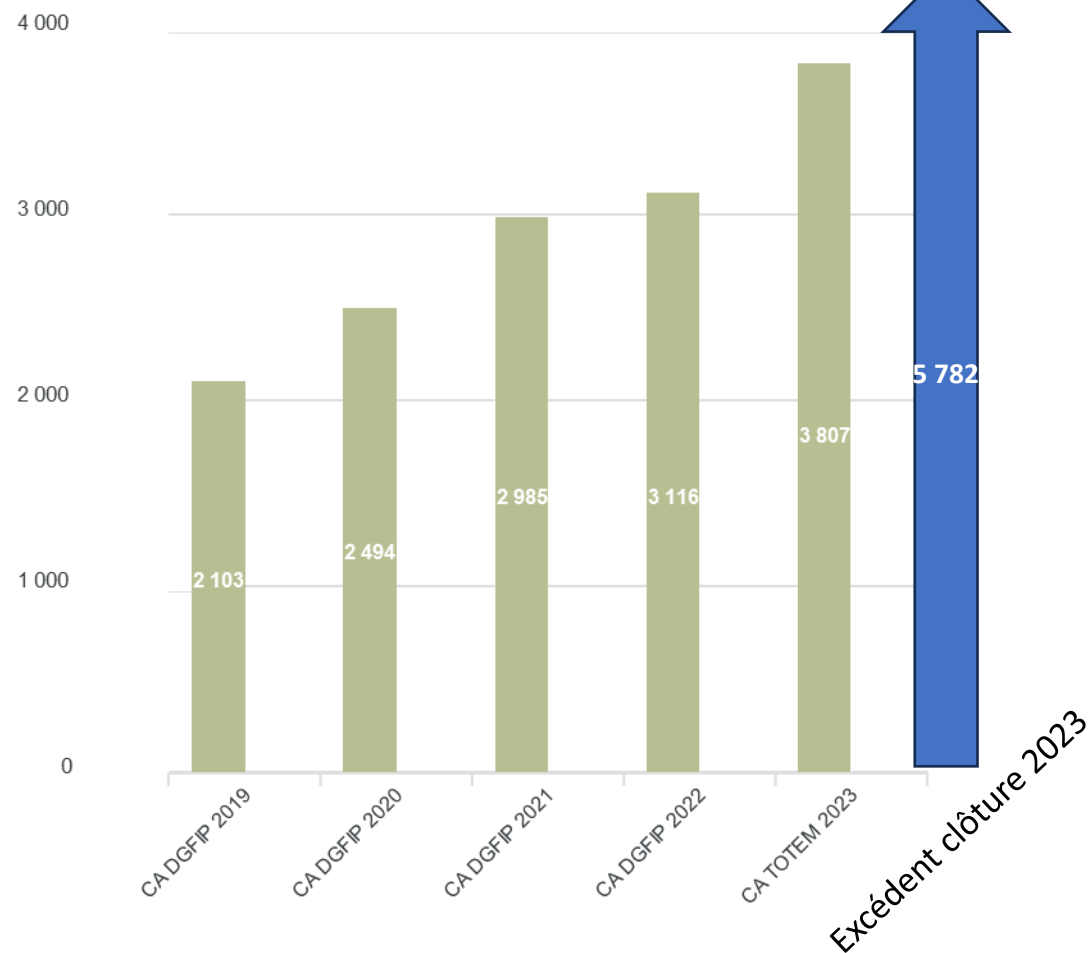
Section de fonctionnement

Section de fonctionnement

Section de fonctionnement (hors reports) (En k€)



Excédent & déficit de fonctionnement reportés (En k€)

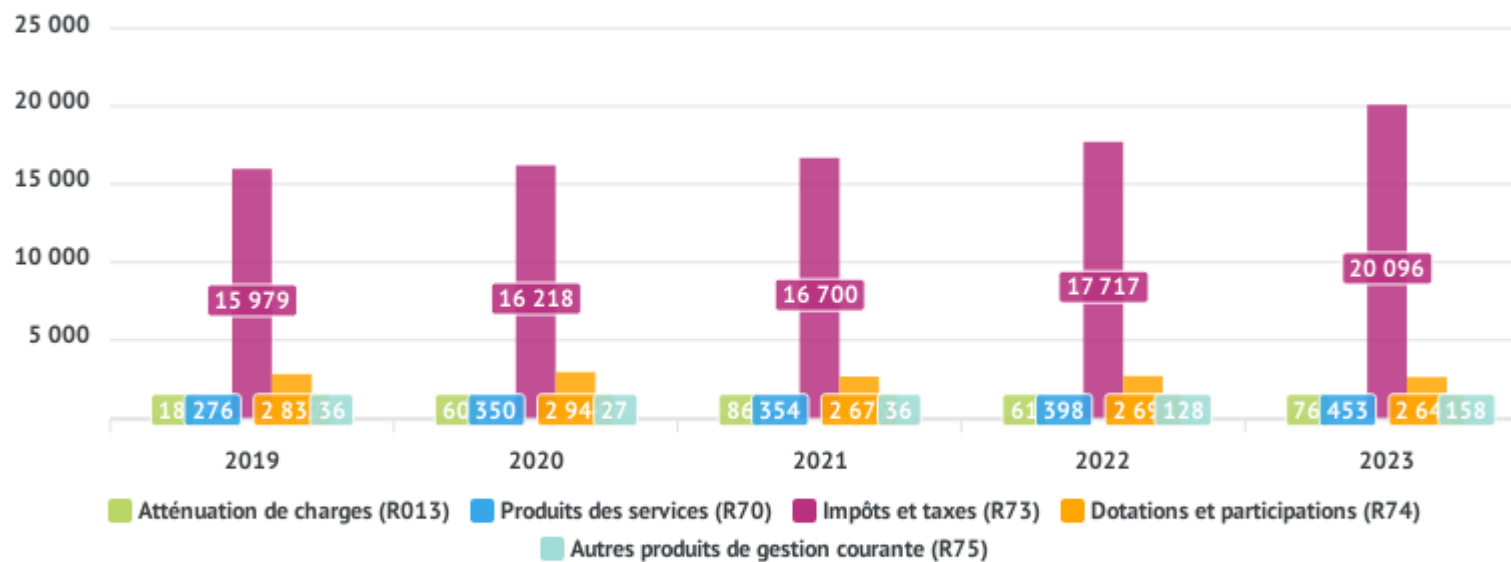


2019 - 2023

**Recettes de fonctionnement
et de gestion**

Détail recettes de gestion en k€

	2019	2020	2021	2022	2023	%/an
● Atténuation de charges (R013)	17 k€	60 k€	85 k€	61 k€	76 k€	45.41%
● Produits des services (R70)	275 k€	350 k€	354 k€	398 k€	452 k€	13.23%
● Impôts et taxes (R73)	15 979 k€	16 217 k€	16 699 k€	17 717 k€	20 096 k€	5.90%
● Dotations et participations (R74)	2 831 k€	2 943 k€	2 674 k€	2 694 k€	2 645 k€	-1.68%
● Autres produits de gestion courante (R75)	35 k€	27 k€	35 k€	128 k€	158 k€	45.76%



Recettes réelles de fonctionnement

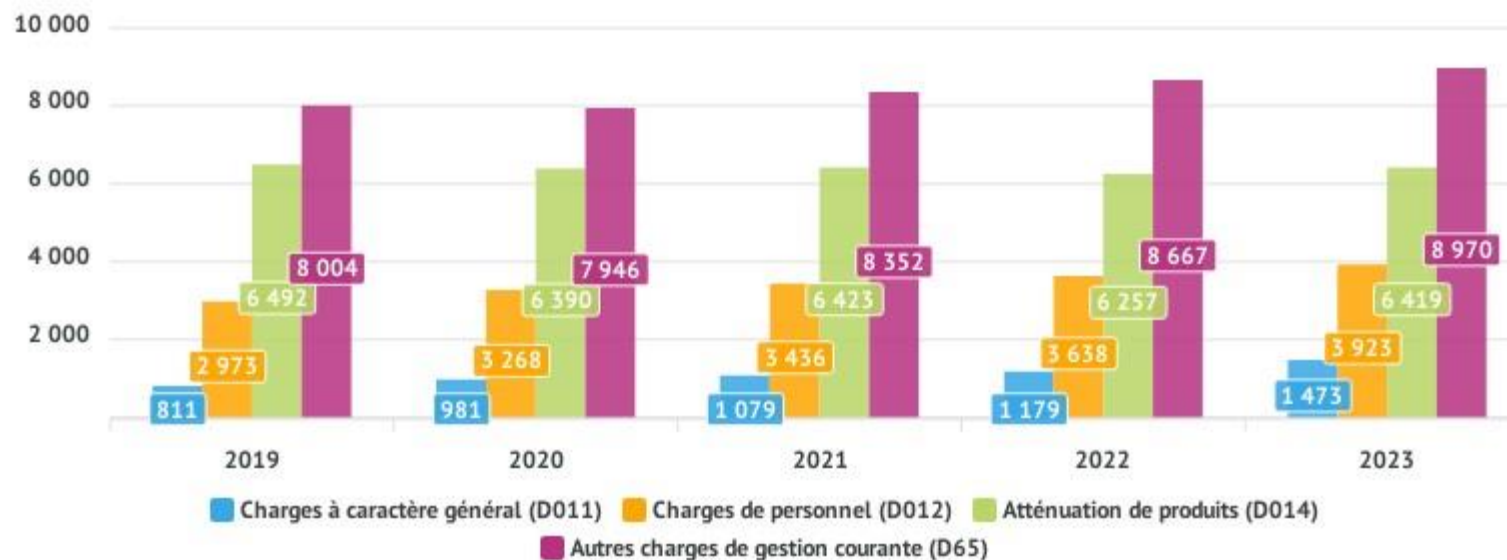
Recettes réelles de fonctionnement	CA DGFIP 2019	CA DGFIP 2020	CA DGFIP 2021	CA DGFIP 2022	CA TOTEM 2023	% an
Recettes réelles de fonctionnement	19 309,5 k€	19 669,6 k€	20 101,8 k€	21 034,6 k€	23 772,2 k€	+5,34 %
Atténuations de charges (R013)	17,8 k€	60,1 k€	85,6 k€	61,0 k€	76,3 k€	+43,99 %
Produits des services (R70)	275,7 k€	350,1 k€	354,2 k€	398,1 k€	452,8 k€	+13,20 %
Impôts et taxes (R73)	15 979,1 k€	16 217,6 k€	16 699,6 k€	17 717,2 k€	20 096,1 k€	+5,90 %
Dotations et participations (R74)	2 831,7 k€	2 943,8 k€	2 674,5 k€	2 695,0 k€	2 645,3 k€	-1,69 %
Autres produits de gestion courante (R75)	35,7 k€	27,1 k€	35,9 k€	128,0 k€	158,2 k€	+45,08 %
Produits financiers (R76)	0,0 k€	0,0 k€	10,3 k€	6,8 k€	5,8 k€	-
Produits exceptionnels (R77)	169,2 k€	70,8 k€	241,7 k€	0,1 k€	330,3 k€	+18,20 %
Reprises sur amortissement, dotations et provisions (R78)	0,3 k€	0,0 k€	0,0 k€	28,2 k€	7,4 k€	+122,62 %

2019 - 2023

**Dépenses de fonctionnement
et de gestion**

Détail dépenses de gestion en k€

	2019	2020	2021	2022	2023	%/an
Charges à caractère général (D011)	810 k€	980 k€	1 079 k€	1 179 k€	1 472 k€	16.11%
Charges de personnel (D012)	2 973 k€	3 267 k€	3 435 k€	3 638 k€	3 922 k€	7.17%
Atténuation de produits (D014)	6 492 k€	6 390 k€	6 422 k€	6 256 k€	6 418 k€	-0.29%
Autres charges de gestion courante (D65)	8 004 k€	7 946 k€	8 352 k€	8 667 k€	8 970 k€	2.89%



Dépenses réelles de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement	CA DGFIP 2019	CA DGFIP 2020	CA DGFIP 2021	CA DGFIP 2022	CA TOTEM 2023	% an
Dépenses réelles de fonctionnement	18 310,1 k€	18 687,6 k€	19 366,4 k€	19 786,3 k€	20 827,1 k€	+3,27 %
Charges à caractère général (D011)	810,6 k€	980,7 k€	1 079,4 k€	1 179,3 k€	1 472,8 k€	+16,10 %
Charges de personnel (D012)	2 973,0 k€	3 267,8 k€	3 435,7 k€	3 638,2 k€	3 922,8 k€	+7,18 %
Atténuations de produits (D014)	6 492,4 k€	6 390,4 k€	6 422,7 k€	6 256,8 k€	6 418,7 k€	-0,29 %
Autres charges de gestion courante (D65)	8 004,2 k€	7 946,3 k€	8 352,4 k€	8 667,4 k€	8 970,0 k€	+2,89 %
Charges financières (D66)	21,8 k€	30,7 k€	41,1 k€	40,9 k€	35,8 k€	+13,21 %
Charges exceptionnelles (D67)	2,8 k€	66,4 k€	15,7 k€	0,0 k€	6,3 k€	+22,00 %
Dotations aux amortissements et provisions (D68)	5,3 k€	5,3 k€	19,4 k€	3,7 k€	0,8 k€	-38,67 %
Dépenses imprévues de fonctionnement (D022)	0,0 k€	0,0 k€	0,0 k€	0,0 k€	0,0 k€	-

DEPENSES REELLES/RECETTES REELLES : BP 2023 – CFU 2023 – BP 2024

Budgets	Dépenses réelles de fonctionnement			ECARTS BP2024/CFU2023	Recettes réelles de fonctionnement			
	BP 2023	CFU 2023	BP 2024		BP 2023	CFU 2023	BP 2024	ECARTS BP2024/CFU2023
Budget principal	21 289 688,00	20 827 115,90	22 601 603,06	1 774 487,16	27 015 859,61	23 772 230,93	23 428 994,26	-343 236,67
Petite enfance	4 252 598,00	4 128 975,45	4 534 273,00	405 297,55	4 516 416,00	4 396 879,99	4 789 486,74	392 606,75
Office de tourisme	1 232 662,00	1 070 114,66	1 261 216,00	191 101,34	1 385 000,84	1 477 447,10	1 481 000,52	3 553,42
Photovoltaïque	12 600,00	11 818,18	12 600,06	781,88	20 348,00	17 251,13	14 837,00	-2 414,13
ZA	-	-	0,00	0,00	794 836,59	491 053,30	453 780,00	-37 273,30
Eau potable	3 143 407,00	2 945 706,12	3 291 865,00	346 158,88	4 723 233,00	3 591 637,06	3 778 350,67	186 713,61
Assainissement collectif régie	3 165 606,35	2 587 361,96	3 094 194,00	506 832,04	6 417 761,00	4 153 503,59	3 676 800,35	-476 703,24
SPANC	129 271,00	116 080,99	144 030,00	27 949,01	170 098,00	121 610,90	144 750,73	23 139,83
TOTAL BUDGETS	33 225 832,35	31 687 173,26	34 939 781,12	3 252 607,86	45 043 553,04	38 021 614,00	37 768 000,27	- 253 613,73

COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES

PAYS D'APT
LUBERON



2019 - 2023

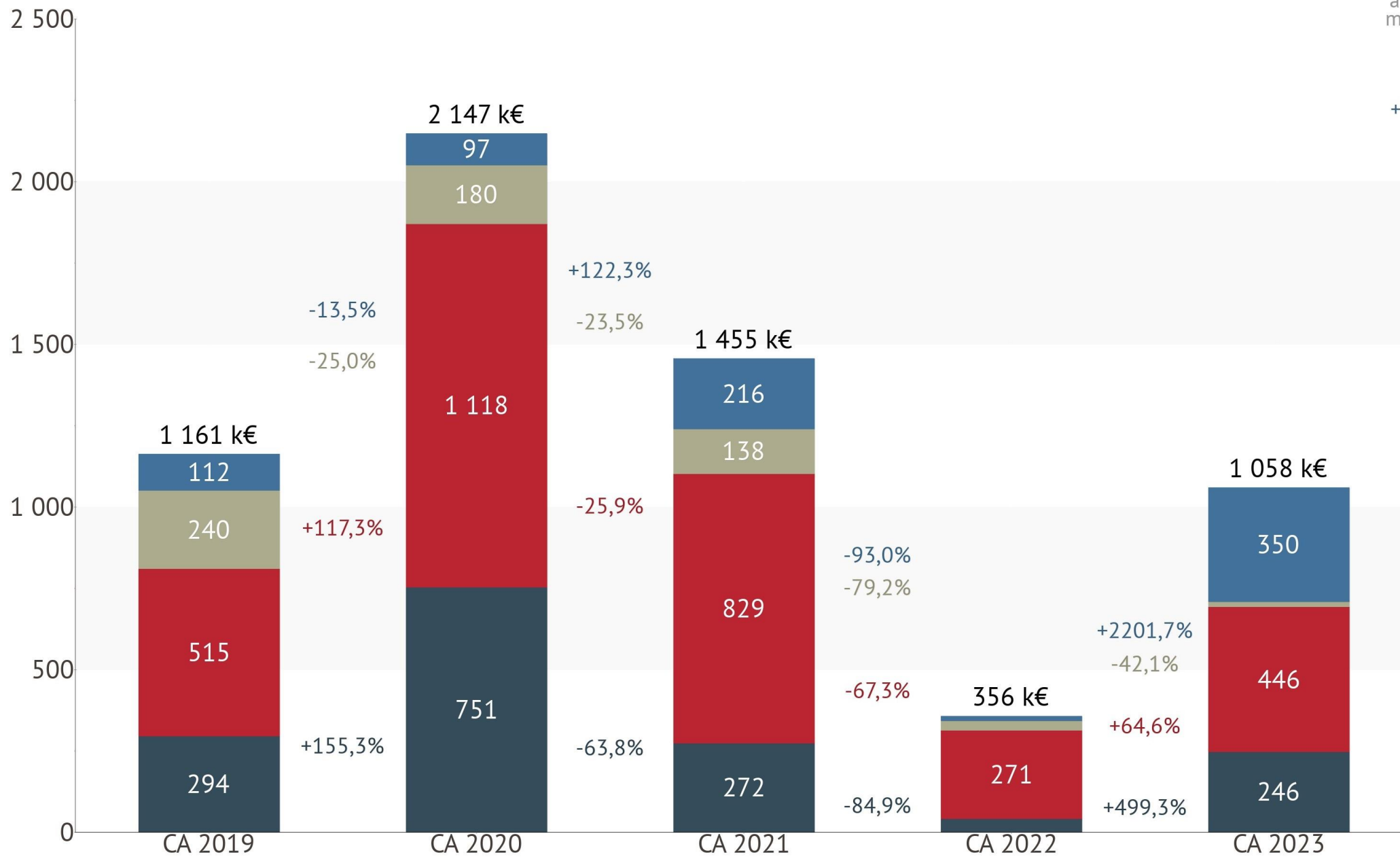
Investissement

COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES
PAYS D'APT LUBERON

81 avenue Frédéric Mistral
84 400 APT
T. 04 90 04 49 70
contact@paysapt-luberon.fr
www.paysapt-luberon.fr

Principales recettes d'investissement (hors emprunts) en k€

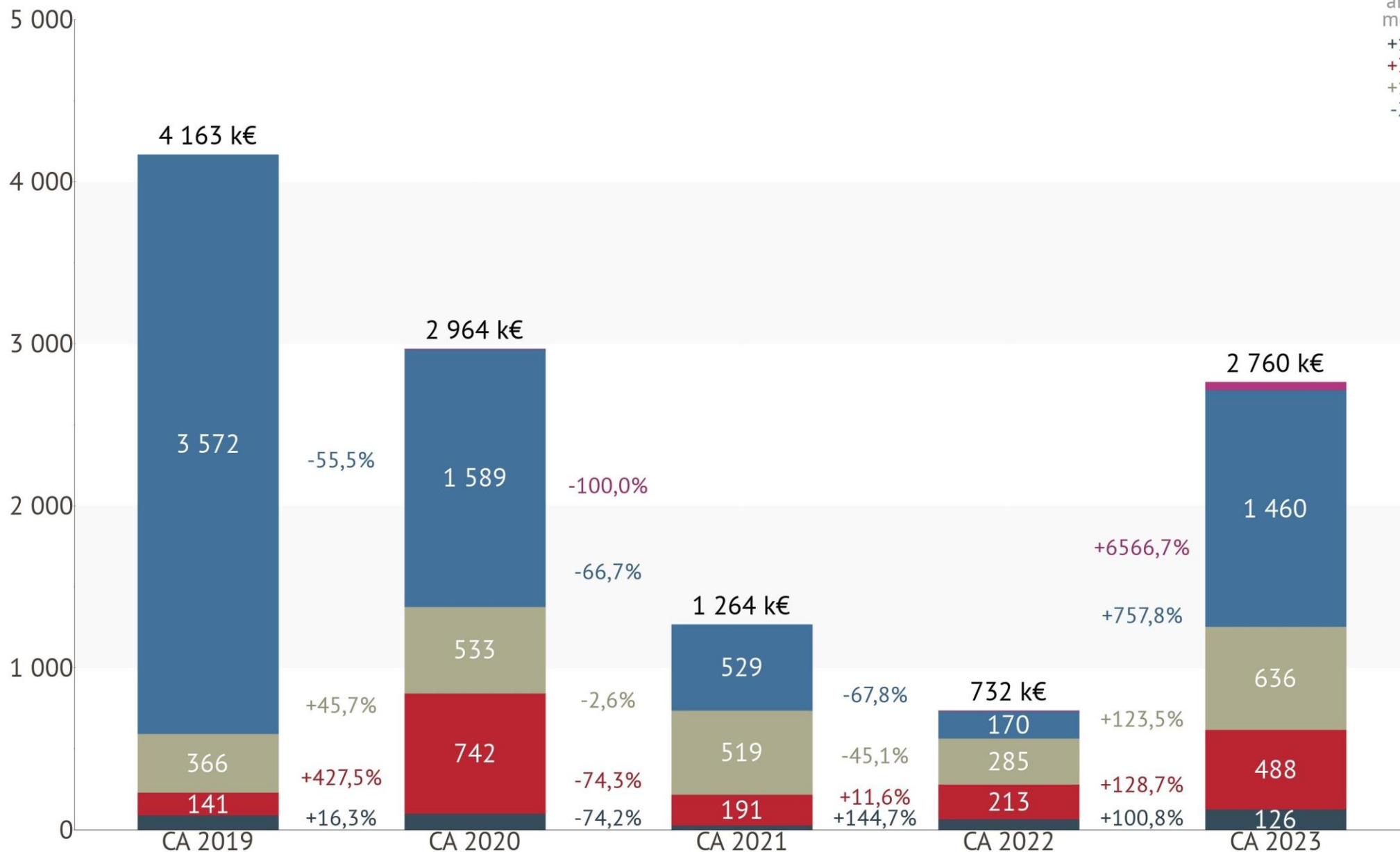
Évolution
annuelle
moyenne
-4,42%
-3,53%
-48,7%
+32,84%



■ Dont FCTVA (R10222)
 ■ Subventions d'investissement reçues (R13)
 ■ Autres immobilisations financières (R27)
 ■ ...Autres recettes d'investissement hors emprunts

Principales dépenses d'investissement (hors remboursement d'emprunts) en k€

Évolution annuelle moyenne
 +10,22%
 +36,47%
 +14,85%
 -20,04%
 ns



- Immobilisation incorporelle (D20 hors D204)
- Subventions versées (D204)
- Immobilisation corporelle (D21)
- Immobilisation en cours (D23)
- Autres immobilisations financières (D27)
- ...Autres dépenses d'investissement hors dette

DEPENSES REELLES/RECETTES REELLES : BP 2023 – CFU 2023 – BP 2024

Budgets	Dépenses réelles d'investissement				Recettes réelles d'investissement			
	BP 2023	CFU 2023	BP 2024	ECARTS BP2024/CFU2023	BP 2023	CFU 2023	BP 2024	ECARTS BP2024/CFU2023
Budget principal	6 342 013,37	2 997 180,48	5 247 861,21	2 250 680,73	1 895 975,84	728 680,45	2 571 616,06	1 842 935,61
Petite enfance	298 864,67	282 551,82	319 574,00	37 022,18	35 046,67	3 693,41	43 603,62	39 910,21
Office de tourisme	379 612,00	153 486,40	306 986,04	153 499,64	157 166,00	73 166,00	464 345,00	391 179,00
Photovoltaïque	22 699,76	-	27 969,00	27 969,00	14 951,76	-	0,00	0,00
ZA	638 159,55	-	638 124,05	638 124,05	220 322,96	-	0,00	0,00
Eau potable	3 129 530,00	1 339 266,44	3 556 917,00	2 217 650,56	1 549 704,00	474 933,17	1 706 844,35	1 231 911,18
Assainissement collectif régie	4 831 923,00	1 460 675,34	5 092 462,86	3 631 787,52	2 079 458,65	115 551,47	1 236 437,00	1 120 885,53
SPANC	49 197,10	2 454,28	51 085,00	48 630,72	8 370,10	-	0,79	0,79
TOTAL BUDGETS	15 691 999,45	6 235 614,76	15 240 979,16	9 005 364,40	5 960 995,98	1 396 024,50	6 022 846,82	4 626 822,32

Pour 2024, les principaux investissements sont les suivants :

Budget principal :

- Subventions d'équipements : 1 395 952 €
- PCAET : 193 952 €
- Plan d'eau : 788 807 €
- Rénovation siège CCPAL : 570 670 €
- Rénovation éclairage public : 312 504 €
- Requalification ZI Peyrolière : 528 450 €
- Conservatoire : 353 863 €

Budget OTI :

- OTI Roussillon : 100 000 €
- OGS : 80 000 €

Budget Assainissement :

- Roussillon travaux d'infrastructure 2021-2024 : 1 013 088 €
- Actions issues du SDA 2022 : 1 059 534 €
- Réseau de transfert STEP Rustrel Village : 1 735 838 €

Budget Eau Potable :

- Renouvellement et renforcement réseaux RD 22 : 1 723 238 €
- Nouvelle ressource Cereste-en-Luberon : 465 650 €

COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES

PAYS D'APT
LUBERON



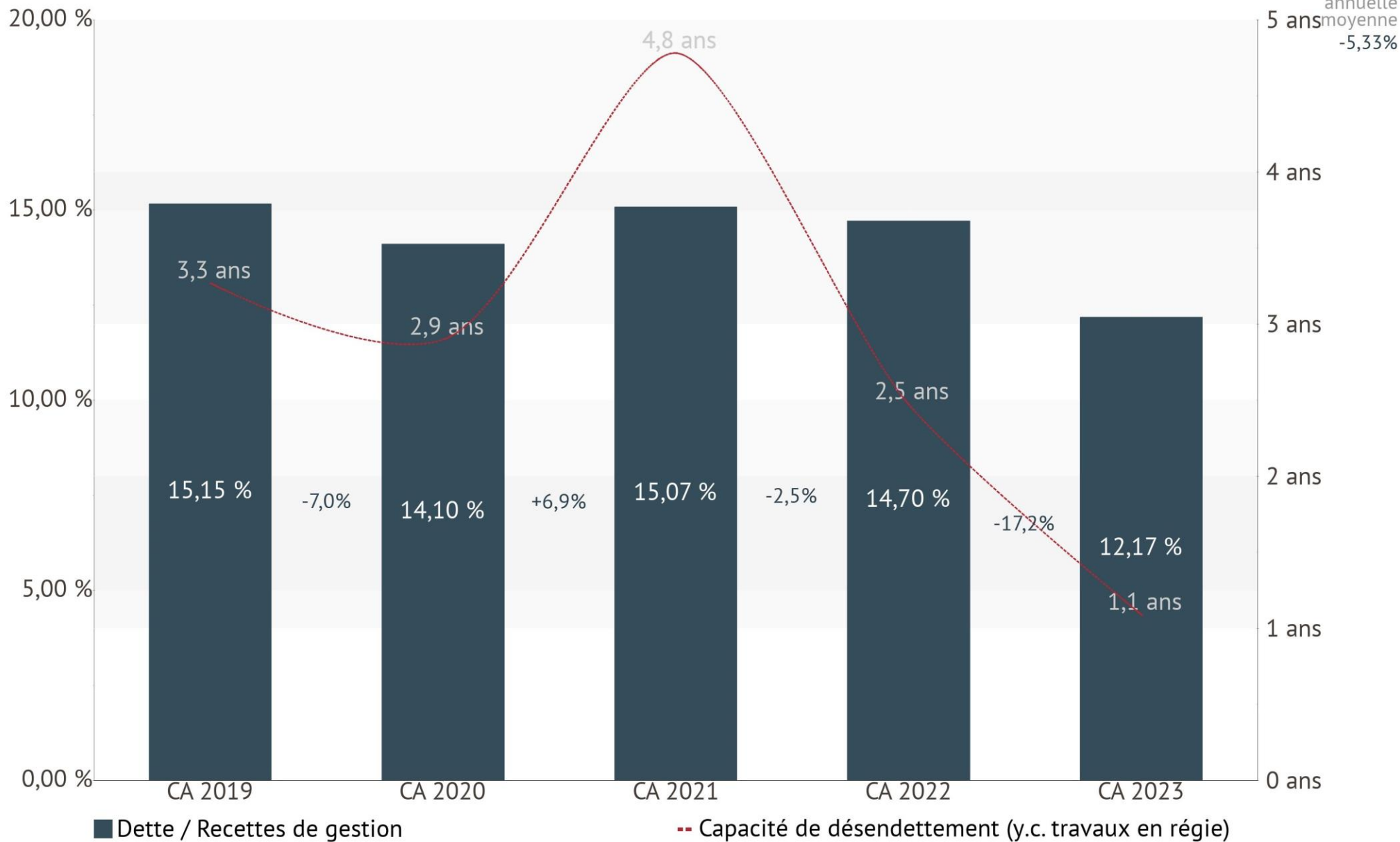
2019 - 2023

Endettement

COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES
PAYS D'APT
LUBERON

81 avenue Frédéric Mistral
84 400 APT
T. 04 90 04 49 70
contact@paysapt-luberon.fr
www.paysapt-luberon.fr

Dettes / Recettes de gestion & Capacité de désendettement



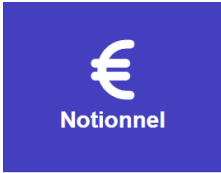
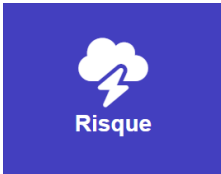

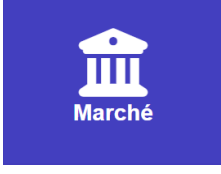


2023 - 2024

Synthèse dette

Synthèse dette

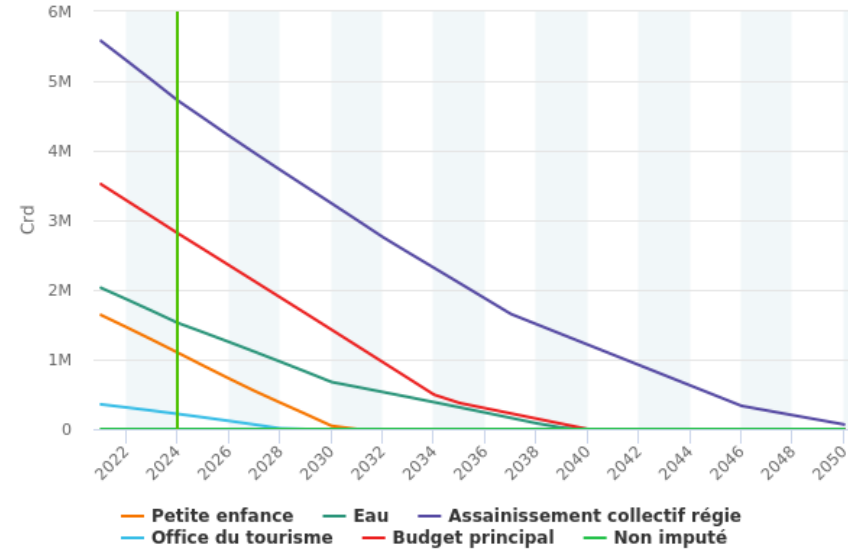
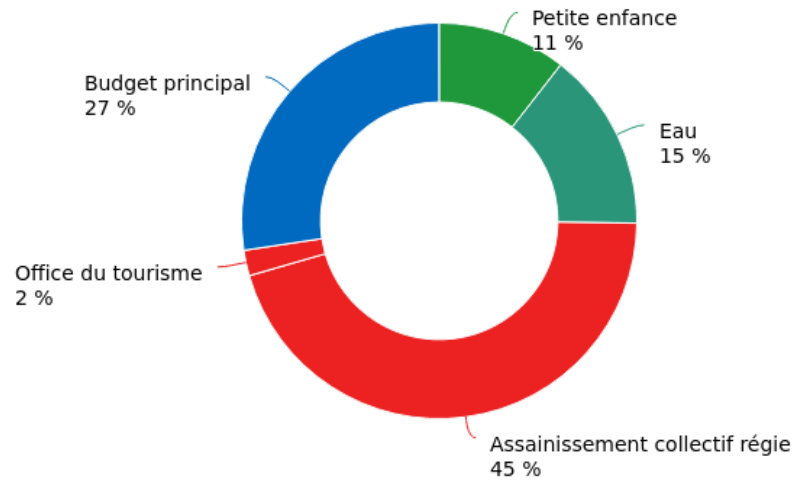
En date du 31/12/2023

 <p>Notionnel</p>	Nombre de financements 24	<p>10 415 400€ CRD (au 31/12/2023)</p>
	Durée de vie résiduelle 26 ans et 10 mois	
	Durée de vie résiduelle moyenne 15 ans et 7 mois	
 <p>Risque</p>	Taux fixe (part de l'encours) 83,1%	<p>2,02% Taux d'intérêt moyen (30E/360, 2023)</p>
	Taux variable (part de l'encours) 16,9%	
	Taux structuré (part de l'encours) 0%	
 <p>Annuités</p>	Capital 930 K€	<p>1 151 672€ Annuité (due sur 2023)</p>
	Intérêts 222 K€	
	ICNE au 31/12/2023 50 K€	
 <p>Marché</p>	€ster 3,88% ↗ (1,89% au 01/01/2023)	<p>2,56% Taux fixe 15 ans ↘ (2,92% au 01/01/2023)</p>
	Taux fixe 10 ans 2,68% ↘ (3,08% au 01/01/2023)	
	Taux fixe 20 ans 2,46% ↘ (2,76% au 01/01/2023)	

Taux fixes en amortissement trimestriel constant, 30E/360, hors marge bancaire



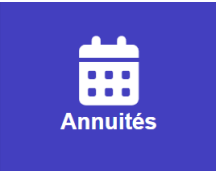
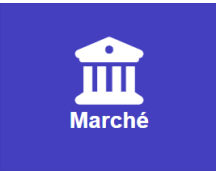




REPARTITION PAR BUDGET

Au 31/12/2023



Budget	Date d'échéance	Intérêts de l'exercice	Encours	Nombre	DVM	DVR	Taux moyen (Ex/360)	Poids
Assainissement collectif régie	15/11/2050	106 149,55€	4 721 472,46€	10	10,76	26,89	2,24%	45,33%
Budget principal	01/01/2040	37 030,19€	2 851 498,68€	4	6,39	16,01	1,22%	27,38%
Eau	15/12/2039	27 414,53€	1 525 843,75€	3	6,60	15,97	1,64%	14,65%
Office du tourisme	01/09/2028	10 122,74€	218 008,94€	2	2,39	4,67	3,87%	2,09%
Petite enfance	01/10/2030	41 339,60€	1 098 575,71€	5	3,16	6,76	3,27%	10,55%

Prospective dette 2024

 <p>Notionnel</p>	Nombre de financements	24	<p>9 560 356€</p> <p>CRD</p> <p>(au 31/12/2024)</p>
	Durée de vie résiduelle	25 ans et 10 mois	
	Durée de vie résiduelle moyenne	14 ans et 11 mois	
 <p>Risque</p>	Taux fixe (part de l'encours)	82,43%	<p>2,09%</p> <p>Taux d'intérêt moyen</p> <p>(30E/360, 2024)</p>
	Taux variable (part de l'encours)	17,57%	
	Taux structuré (part de l'encours)	0%	
 <p>Annuités</p>	Capital	855 K€	<p>1 071 978€</p> <p>Annuité</p> <p>(due sur 2024)</p>
	Intérêts	217 K€	
	ICNE au 31/12/2024	42 K€	
 <p>Marché</p>	€ster	2,96%  (3,88% au 01/01/2024)	<p>2,39%</p> <p>Taux fixe 15 ans</p> <p> (2,16% au 01/01/2024)</p>
	Taux fixe 10 ans	2,46%  (2,19% au 01/01/2024)	
	Taux fixe 20 ans	2,31%  (2,14% au 01/01/2024)	

Taux fixes en amortissement trimestriel constant, 30E/360, hors marge bancaire.



2022 - 2023

Evolution compte 4161 (Impayés)

EVOLUTION 4161 - Clients contentieux

	AEP - 95600	AC REGIE - 95900	SPANC - 95700	PRINCIPAL - 90000	PE - 90007	OTI - 96000
20/03/2024	921,0 k€	675,9 k€	14,1 k€	114,4 k€	10,6 k€	37,8 k€
31/12/2023	877,8 k€	659,9 k€	12,5 k€	111,4 k€	10,1 k€	29,6 k€
31/12/2022	789,7 k€	535,8 k€	13,0 k€	117,0 k€	11,2 k€	30,7 k€



2023 - 2024

Dépenses de personnels

Budgets	CA 2022	Dépenses réalisées 2023 chapitre 012	EVOLUTION 2022/2023
Budget Principal	3 638 190,27 €	3 922 840,01 €	7,82 %
Budget Petite Enfance	3 561 533,96 €	3 590 582,62 €	0,82 %
Budget de l'eau Potable	825 173,77 €	905 624,80 €	9,75 %
Budget de l'assainissement	843 218,73 €	887 623,86 €	5,27 %
Budget de l'Office du tourisme	598 996,36 €	612 183,75 €	2,20 %
Total	9 467 113,09 €	9 918 855,04 €	4,77 %

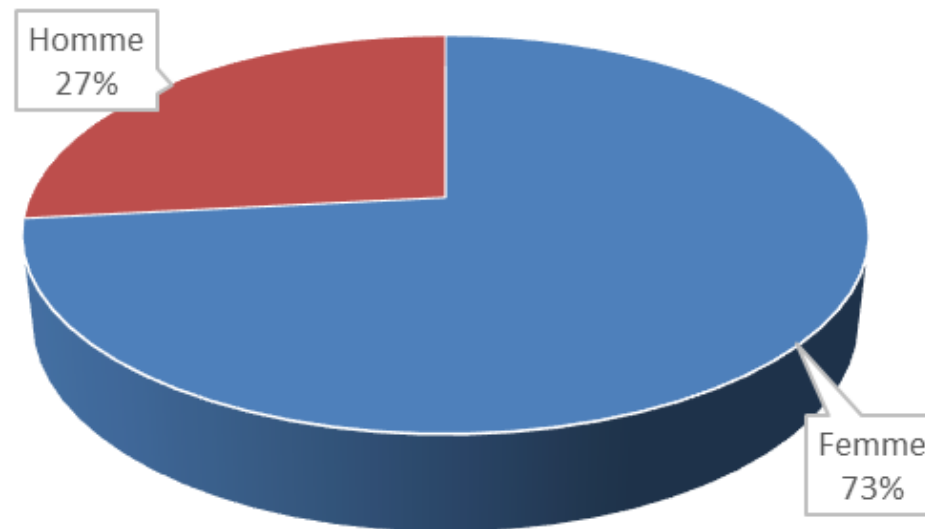
Budgets	Dépenses de fonctionnement 2023	Dépenses réalisées 2023 chapitre 012	%
Budget Principal	20 793 188,42 €	3 922 840,01 €	19 %
Budget Petite Enfance	4 513 538,63 €	3 590 582,62 €	79 %
Budget de l'eau Potable	3 733 098,01 €	905 624,80 €	22 %
Budget de l'assainissement	3 501 733,99 €	887 623,86 €	24 %
Budget de l'Office du tourisme	1 195 038,73 €	612 183,75 €	50 %
Total	33 736 597,78 €	9 918 855,04 €	29 %

Budgets	Dépenses 2024	Recettes nouvelles prévisibles 2024 (Atténuations de charges + subventions)	Charges nettes Prévisionnelles
Budget Principal	4 178 900 €	225 400 €	3 953 500 €
Budget Petite Enfance	3 869 430 €	82 000 €	3 787 430 €
Budget de l'eau Potable	950 100 €	30 000 €	920 100 €
Budget de l'assainissement	953 530 €		953 530 €
Budget de l'Office du tourisme	670 300 €		670 300 €
Total	10 622 260 €	337 400 €	10 284 860 €

BUDGET	EFFECTIFS REMUNERES AU 31/12/2023		EFFECTIFS PREVISIONNELS AU 31/12/2024	
	EFFECTIF	ETP	EFFECTIF	ETP
Budget Principal	80	77	87	83
Budget Petite Enfance	98	88,22	92	91,9
Budget de l'eau Potable	16	15,4	19	18,4
Budget de l'assainissement	14	13,80	18	17,4
Budget de l'Office du tourisme	13	13,00	15	15
TOTAL	221	207,42	231	225,7

Catégorie	Effectifs
Agents permanents	205
Agents non permanents dont contrats de projet (4)	12
Apprenti	4
Total	221

Répartition femmes-hommes



■ Femme ■ Homme



2024 - 2027

Plan Pluriannuel d'investissement

Libellé	Montant opération	CP2024	CP2025	CP2026	CP2027
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		1 395 952	460 000	460 000	460 000
Conteneurs enterrés / SIRTOM	816 667	336 667	160 000	160 000	160 000
Esplanade de la gare / EDES + parvis	139 395	139 395			
Fonds de concours	1 343 533	443 533	300 000	300 000	300 000
Très haut débit / 2ème plan	476 357	476 357			
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		193 952	0	0	200 000
Aire des grands événements	200 000				200 000
PCAET	193 952	193 952			
DEVELOPPEMENT DURABLE		16 507	0	0	0
Audit énergétique des bâtiments	16 507	16 507			
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE		788 807	0	0	0
Aménagement plan d'eau / hors phase 3	227 290	227 290			
Aménagement plan d'eau / phase 3	476 290	476 290			
Barrage du plan d'eau (Vanne)	85 227	85 227			
HABITAT		0	130 000	50 000	50 000
Fonds de concours	150 000		50 000	50 000	50 000
Mise en place d'une OPAH multisites sur le territoire Pays Apt Luberon (Etude)	80 000		80 000		
ACCUEIL GENS DU VOYAGE		0	431 400	431 400	381 400
Roquefure - voir delib 2023-109 (407 000 € sur 5 ans)	244 200		81 400	81 400	81 400
Provision dépenses imprévues	1 000 000		350 000	350 000	300 000
PATRIMOINE		1 494 624	776 940	599 999	500 000
Rénovation énergétique siège de la CCPAL	597 610	320 670	276 940		
Rénovation éclairage public	312 504	312 504			
Rénovation siège CCPAL élévation	250 000	250 000			
Informatique	68 000	68 000			
Aménagement siège CCPAL (mobilier)	15 000	15 000			
Réserve foncière (méthanisation)	100 000			100 000	
Voirie (Demande 2024: 1 772 365 €)	1 158 104		329 052	329 052	500 000
Requalification ZA des Triquefauts MOE	341 895		170 948	170 947	
Requalification ZI Peyrolière	528 450	528 450			
CULTURE		353 863	3 150 000	3 150 000	0
Aménagements Conservatoire (mobilier, luminaire..)	25 844	25 844			
Ecole de Musique / Chapelle Baroque	228 019	228 019			
Espace culturel collaboratif	6 400 000	100 000	3 150 000	3 150 000	
Total des opérations	15 474 844	4 243 705	4 948 340	4 691 399	1 591 400
Subventions		1 066 351			



BP 2024

Synthèse commentée

Le plan pluriannuel d'investissement 2024 – 2027 fait apparaître un montant d'environ 4,2 M€ pour le budget Principal pour 2024.

Les projets des autres budgets sont dans l'attente d'un chiffrage pluriannuel.

Les subventions liées à ces projets sont d'environ 1 M€ pour le budget Principal.

STRATEGIE :

Dans le prolongement des orientations débattues les années précédentes, et pour permettre le fonctionnement des services en place, et la réalisation des investissements, il est proposé pour la période 2024-2027, la stratégie suivante :

- Maintien de l'objectif atteint d'un taux d'épargne brute à 10 pour le budget principal,
- Délai de désendettement de 6 ans maximum pour l'ensemble des budgets consolidés,
- Des dépenses de fonctionnement raisonnées,
- Des dépenses d'investissement « arbitrées » par des recherches de financement.

En matière de fiscalité :

- Stabilité des taux de TFB, de TFNB, de THRS et de CFE,
- Ajustement annuel du produit de la taxe GEMAPI au plus juste des besoins,
- Ajustement de la TEOM au plus juste des coûts de collecte et de traitement des déchets tout en intégrant le coût des conteneurs enterrés.

En matière de solidarité aux communes :

- La DSC se stabilise encore en 2024 ; socles de 300 00 € au titre de la centralité et de 53 713 € au titre de la politique de la ville pour Apt,
- Mise en place en 2023 des fonds de concours pour les communes de moins de 1 000 habitants ; va être élargi aux communes de moins de 2 000 habitants pour 300 000 € en 2024,
- Réflexion sur la mise à disposition de notre logiciel de fiscalité et des formations inhérentes.

En matière de péréquation :

- Contribution de la CCPAL au titre du FPIC à hauteur de la répartition de droit commun sans la dépasser.

En matière de dette :

- Passage du CRD au 31/12/24 en dessous des 10 M€,
- Réflexion sur une possibilité de rembourser en partie l'emprunt Euribor du budget assainissement.

En matière de tarification :

- Poursuite de l'évolution des tarifs de l'eau afin de permettre la réalisation des programmes d'investissements ; + 9% à compter du 1^{er} avril 2024.
- Parallèlement, - 3 % pour les redevances d'assainissement à compter du 1^{er} avril 2024.

En matière de pratique budgétaire :

- Généralisation d'une programmation financière pluriannuelle par l'intermédiaire des Autorisations de Programme / Crédits de paiement pour les projets importants,
- Poursuite du provisionnement pour les titres restant impayés, et anticipation sur une éventuelle mise en non-valeur.

En matière de ressources humaines :

- Anticiper chaque départ en retraite et continuer à examiner systématiquement toutes les demandes de remplacement liées à ces départs afin de contenir la progression de la masse salariale et s'adapter aux nouveaux besoins,
- Maintien d'une politique active d'avancement de grade et de promotion qui permet de reconnaître l'implication des agents.

Il est demandé au Conseil Communautaire de bien vouloir en débattre.