

NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DES BUDGETS PRIMITIFS 2024

La présente note est basée sur une approche comptable consolidée.

L'objectif du budget 2024 de la Communauté d'Agglomération est de maintenir la continuité de l'action publique dans un contexte où l'inflation pèse lourdement sur notre budget. Les circuits d'approvisionnement sont profondément bouleversés et la dépense publique fait l'objet de hausses multiples, les fournisseurs étant impactés par le renchérissement des prix des matières, les surcoûts en cascade dans leur chaîne de production. Les marchés publics connaissent une crise sans précédent. L'instabilité et l'envolée des prix de certaines matières premières (notamment gaz et pétrole) constituent une circonstance exceptionnelle de nature à affecter gravement, dans plusieurs secteurs d'activité, les conditions d'exécution des contrats, voire de leur équilibre économique.

De nombreuses opérations se poursuivent au travers du budget 2024 malgré la fragilité de la santé financière de l'établissement. De nouvelles opérations émergent, pour lesquelles la collectivité met tout en œuvre pour mobiliser toutes les sources de financement.

La prospective financière comprend des trajectoires établies en vue de réaliser les investissements attendus tout en préservant une santé financière satisfaisante de la collectivité d'ici la fin du mandat. Les objectifs : une capacité de désendettement inférieure à 11 ans, taux d'épargne brute autour de 3.72% de manière consolidée (budget principal et ses annexes directs), épargne nette négative proche de zéro (-0.87 %) et des investissements en masse.

Les axes d'effort côté dépense comprennent toujours une réflexion en termes d'achat (regroupement de commandes, actualisation des besoins, nouvelles consultations, ...), d'optimisation du patrimoine, de la maîtrise des charges induites par les projets nouveaux, à l'évolution des participations aux organismes extérieurs, ...

Côté recettes, durant cette année, la collectivité ayant opté en novembre dernier pour la gestion des déchets en mode Taxe d'enlèvement des ordures ménagères, va opérer une revalorisation de la tarification de la redevance spéciale perçus auprès des professionnels en contrepartie de l'enlèvement et du traitement de leur déchets.

La taxe Gestion Environnementale des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI) a été instaurée fin 2023. C'est un impôt local, dû par certains contribuables, pour financer les dépenses de fonctionnement et d'investissement des collectivités en lien avec la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations. C'est la première année que la communauté vote un produit à recouvrer par le biais des services fiscaux.

Les éléments présentés ci-dessous intègrent l'ensemble des budgets de la Communauté, Principal, Périscolaire, restauration et extrascolaire, Mobilité, Assainissement, Eau, Zones d'Activités, Voirie, TEOM et photovoltaïque.

LES DOCUMENTS RÉGLEMENTAIRES SONT DISPONIBLES SUR LE SITE INTERNET

Un exercice consolidé 2024 marqué par (de CA/BP) :
- La hausse des produits de fonctionnement de 6.5 M€ (fiscalité ménages, entreprises, subventions de fonctionnement et compensations fiscales)

- La hausse des charges de fonctionnement de 10.5 M€ (fluides, maintenances, GVT, ...)

Consolidé tous budgets

GAILLAC-GRAULHET AGGLO	CA 2022	CA 2023	BP 2024
Tableau des soldes de fonctionnement			
+ Produits fiscaux	48 909 728	52 208 142	56 703 904
+ Dotations et subventions	15 626 701	15 125 136	15 684 428
+ Produits de gestion courante	8 825 456	8 733 884	10 140 120
= Produits de fonctionnement courant	73 361 885	76 067 162	82 528 452
- Charges de personnel	29 181 095	31 083 764	34 238 073
- Charges à caractère général	16 023 111	15 571 005	20 932 468
- Charges de gestion courante	22 263 313	24 205 656	26 229 160
= Charges de fonctionnement courant	67 467 519	70 860 425	81 399 701
= Epargne de gestion	5 894 366	5 206 737	1 128 751
+ Produits exceptionnels et financiers	390 342	653 613	1 177 295
- Charges exceptionnelles et financières	2 552 695	1 295 837	1 403 260
= Epargne brute	3 732 013	4 564 513	902 786
Tableau des soldes d'investissement			
- Remboursement des emprunts	3 561 868	3 685 038	3 986 705
= Epargne nette	170 145	879 475	-3 083 919
+ Recettes propres	3 865 307	2 931 992	6 111 765
+ produit des cessions	2 277 936	0	30 160
= Capacité d'investissement	6 313 388	3 811 467	3 058 006
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	14 813 822	17 147 222	36 940 434
<i>Affectations de résultats N-1</i>	7 929 866	6 273 348	2 326 602
<i>Subventions</i>	3 586 524	5 885 050	11 693 991
<i>Emprunt nouveau</i>	3 200 000	3 504 246	19 861 841
= Résultats de clôture	6 215 956	2 326 889	0

Budgets liés (principal, éducation)

GAILLAC-GRAULHET AGGLO	CA 2022	CA 2023	BP 2024
Tableau des soldes de fonctionnement			
+ Produits fiscaux	41 306 548	43 046 620	46 324 376
+ Dotations et subventions	12 196 551	12 597 678	13 267 821
+ Produits de gestion courante	3 762 112	3 440 363	4 188 370
= Produits de fonctionnement courant	57 265 211	59 084 661	63 780 567
- Charges de personnel	26 641 098	28 074 808	30 765 836
- Charges à caractère général	7 502 073	9 174 526	11 395 901
- Charges de gestion courante	17 252 460	17 276 151	18 403 739
= Charges de fonctionnement courant	51 395 631	54 525 485	60 565 476
= Epargne de gestion	5 869 580	4 559 176	3 215 091
+ Produits exceptionnels et financiers	244 801	599 564	183 520
- Charges exceptionnelles et financières	1 958 936	856 579	792 960
= Epargne brute	4 155 445	4 302 161	2 605 651
Tableau des soldes d'investissement			
- Remboursement des emprunts	2 533 975	2 730 808	2 917 885
= Epargne nette	1 621 470	1 571 353	-312 234
+ Recettes propres	3 155 411	1 859 586	4 645 639
+ produit des cessions	2 277 936	0	30 160
= Capacité d'investissement	7 054 817	3 430 939	4 363 565
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	7 973 226	10 943 073	23 333 867
<i>Affectations de résultats N-1</i>	5 202 313	8 708 430	6 727 615
<i>Subventions</i>	1 205 096	2 027 361	5 740 348
<i>Emprunt nouveau</i>	3 200 000	3 504 246	6 502 342
= Résultats de clôture	8 689 000	6 727 903	0

Et ainsi :

- Un **taux d'épargne brute à 4.07%** avec l'objectif de fin de mandat de 5% en 2025 et 2026)
- Une **capacité de désendettement à moins de 10 ans** (budgets liés principal et Education)
- Une **épargne nette** à améliorer en cours d'exercice
- Des investissements également permis grâce aux emprunts et subventions

A) Les recettes de fonctionnement

2024 voit une progression significative en lien avec les revalorisations fiscales, l'inflation, les produits des services.

• Les dotations et participations :

Les recettes issues des dotations et participations d'organismes extérieurs se stabilisent en 2024 à 15.6 M€ contre 15.1M€ en 2023.

Pour la Dotations d'Intercommunalité, il est prévu de reconduire le montant perçu en 2022 soit 3 000 000 € dans l'attente de la notification par l'Etat.

La dotation de compensation SPS est projetée à la baisse (-1.5%) soit 2 364 000 €

DGF 2023 non notifiée au 25/03/2024

DOTATION ET COMPENSATIONS	Rappel produits réalisé 2023	Produits projetés 2024	Variation en %	en valeur
ALLOCATIONS DE COMPENSATIONS TFPB & TFPNB	127 675 €	128 000 €	0,25%	325 €
ALLOCATIONS DE COMPENSATIONS AU TITRE CET	1 932 718 €	2 172 302 €	12,40%	239 584 €
FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES INTERCOMMUNALES ET COMMUNALES (FPIC)	1 503 250 €	1 500 000 €	-0,22%	-3 250 €
DOTATION D INTERCOMMUNALITE notifiée	3 033 736 €	3 072 532 €	1,28%	38 796 €
DOTATION DE COMPENSATION notifiée	2 400 261 €	2 362 912 €	-1,56%	-37 349 €
TOTAL DOTATIONS et COMPENSATIONS	8 997 640 €	9 235 746 €	2,65%	238 106 €

Les autres participations et dotations moins récurrentes (comptes 747 et 748) s'élève à 5.4 M€ en 2024, contre 4.6 M€ en 2023, parmi les plus importantes, les participations CAF et MSA pour les financements de la petite enfance 2.15 M€ et dont diverses participation Etat CAF en soutien aux activités périscolaires, 2.5 M€, contre 2.1 M€ en 2023

- Les impôts et taxes :

Ces chapitres de recettes (731 et 73) comprennent dans les grandes lignes les impôts locaux décidés par la Communauté d'Agglomération et les produits relatifs aux transferts de compétences avec les communes membres ainsi que la nouvelle fraction de TVA perçue.

Le chapitre s'élève au BP 2024 à 52.8 M€ contre 49.6 M€ réalisé en 2023 (tous budgets confondus).

PANIER FISCAL 2024	Rappel produits réalisé 2023	Bases	Taux 2024	Produits projetés 2024	Variat* en %	en valeur
TAXE D'HABITATION	1 043 016 €	6 791 000 €	13,57%	921 539 €	-11,65%	-121 477 €
FRACTION DE TVA compensation suppression TH	11 337 883 €			11 849 801 €	4,52%	511 918 €
TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES BATIES	18 413 178 €	75 157 000 €	25,33%	19 037 268 €	3,39%	624 090 €
TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES NON BATIES	1 143 925 €	3 421 000 €	34,62%	1 184 350 €	3,53%	40 425 €
TAXE ADDITIONNELLE FNB	148 441 €			170 551 €	14,89%	22 110 €
Taxe GEMAPI	0 €			300 000 €		300 000 €
RÔLES SUPPLÉMENTAIRES	147 850 €			100 000 €	-32,36%	-47 850 €
Taxe enlèvement Ordures ménagères *	8 283 744 €	75 710 070 €	11,12%	8 442 000 €	1,91%	158 256 €
Attributions de compensations	713 274 €			709 463 €	-0,53%	-3 811 €
Total impôts ménages	41 231 311 €			42 714 972 €	3,60%	1 483 661 €
COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES (CFE)	4 390 700 €	17 861 000 €	33,76%	6 029 874 €	37,33%	1 639 174 €
IMPOSITION FORFAITAIRE SUR LES ENTREPRISES DE RÉSEAUX (IFER)	545 000 €			645 687 €	18,47%	100 687 €
FRACTION DE TVA compensation suppression CVAE	2 871 003 €			2 998 833 €	4,45%	127 830 €
FONDS NATIONAL DE GARANTIE INDIVIDUELLE DES RESSOURCES (FNGIR)	-538 140 €			-538 140 €	0,00%	0 €
DCRTP	136 690 €			120 204 €	-12,06%	-16 486 €
TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALES (TASCOM)	945 402 €			844 254 €	-10,70%	-101 148 €
Total impôts économiques	8 350 655 €			10 100 712 €	20,96%	1 750 057 €
TOTAL FISCALITE	49 581 966 €			52 815 684 €	6,52%	3 233 718 €
*						dont 1 049 876 de redevance REOM sur ménages en 2023

Le chapitre évolue du fait :

- De la révision en 2023 des cotisations minimums de Cotisation foncière des Entreprises (CFE), amenant un produit supplémentaire de 1.2 M€

L'Etat a ces dernières années pris des dispositions en faveur des entreprises impactant de façon importante le panier fiscal communautaire :

- la perte de la fiscalité économique en 2021, divisant par deux les valeurs locatives des établissements industriels,
- la disparition progressive de la CVAE, d'ici 2027.

Le 18 septembre 2023, le conseil de communauté a révisé les montants de bases minimum de CFE.

Cette année le budget de la REOM disparaît, cette gestion étant intégrée au budget de la TEOM. La redevance perçue sur les particuliers disparaît, remplacé par la fiscalité TEOM sur l'ensemble du territoire. Le produit nécessaire à l'équilibre du budget de fonctionnement serait de 8.4 M€. Cela se traduit par une stabilité du taux de TEOM à 11.12% (malgré les hausses de charges, en dégradant l'autofinancement des équipements). *En revanche, la redevance Spéciale perçue auprès des professionnels pour la collecte et le traitement de leurs déchets a été révisée pour tenir compte des augmentations survenues lors de cette dernière décennie et jusqu'alors non répercutée sur la tarification du service apporté par la communauté. Cette tarification au juste niveau permet d'assurer le financement par les usagers concernés, et non de faire porter une partie du coût par les ménages au travers de la TEOM. Un nouveau bilan serait réalisé début 2025 en vue de vérifier l'équilibre financier de la collecte des déchets professionnels. Voir page 6*

- De la fraction de TVA calculée sur le territoire au titre des compensations, conformément à la prévision de hausse indiquée par la loi de finances 2024, :

- suppression de la taxe d'habitation devrait s'élever aux alentours de 11.5 M€, simulée en dynamique /inflation de 4.5%
- suppression CVAE 2.6 M €

-L'harmonisation des taux de taxe d'aménagement sur les zones d'activité économique :

Ce sujet, abordé dans le Pacte Financier et fiscal approuvé en 2022 doit faire l'objet d'une clarification courant 2024.

-Les attributions de compensation sont calées en prévisionnel sur la base des AC validées en CLECT à l'automne 2023 :

BUDGET PRINCIPAL

- en recette 709 463 €, dont AC transport scolaire (403 200 €) et AC transport Urbain (67 497 €) reversées par le biais d'une subvention au budget mobilité
- en dépense 7 830 934 €

BUDGET VOIRIE

- en recette AC de fonctionnement 347 528 € et AC d'investissement 1 416 266 €
- Elles pourront évoluer en cours d'exercice du fait des dossiers examinés en CLECT 2024.

-Pour le Versement Transport, le produit attendu 2024 est projeté à hauteur de 1 590 000 €.

Le Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) est estimé à montant constant, à 1.5 M€ pour la CAGG, à confirmer selon la notification attendue.

• Les produits du domaine et des services :

Un travail de fonds a été enclenché en 2023 :

-quant aux niveaux de tarifications de la compétence Scolaire et à leur harmonisation sur le territoire, actés en mai 2023 pour une application à compter de la dernière rentrée scolaire.

-quant à la simplification des tarifs sur la compétence Assainissement collectif, avant tout projet de convergence.

- La nouvelle tarification de la redevance spéciale facturée aux professionnels pour l'enlèvement des OMR, du tri et des biodéchets devrait couvrir le coût de ce service très impacté sur les dernières années par la hausse constante des coûts de traitements facturés par TRIFYL

Les tarifs proposés à compter du 1^{er} juillet 2024 comme suit :

- OMR : 0.0727 € /litre
- Tri : 0.0291 € /litre
- Biodéchets : 0.0436 € /litre
- Forfait petits producteurs 250 € par an (inchangé)
- Pour les producteurs du secteur public : réduction de 50% sur tout tarif susmentionné

Sur les budgets liés, le chapitre passe de 3.4 M€ en 2023 à 3.7 M€ (hausse des tarifs scolaires principalement et des fréquentations de petite enfance).

En consolidé, le chapitre évolue de 8.7M€ à 9.8M€ au titre des ventes de lots économiques +0.8 M€) et de la redevance spéciale des déchets(+ 0.5 M€) comme susmentionné.

- Autres recettes de fonctionnement :

Les recettes dues au titre du remboursement des absences évoluent en fonction des personnes en situation d'arrêt maladie et de la couverture de ces absences par nos assurances. Le montant inscrit au BP 2024 s'élève à près de 235 590 € en consolidé.

Les recettes de gestion courante, principalement composées des locations, s'élèvent à 363 000 €.

Les recettes exceptionnelles et financières (1.2M€) recensent des recettes à caractère parfois imprévisible et notamment une partie des remboursements d'assurances, de reversements de trop payés et exceptionnellement pour 2024 la reprise de provision du budget TEOM pour 972 000 € permettant l'équilibre du budget TEOM.

B) Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement des budgets dits liés (principal et scolaire uniquement) augmentent de 11.07% entre CA 2023 (55.4M€) et BP 2024 (60.5M€) soit +6M€. En consolidé, la hausse est de +14.9% entre 2023 (70.92M€) et 2024 (81.4M€).

Cette évolution fera toutefois l'objet d'une attention particulière en vue d'endiguer l'évolution des dépenses de gestion comme évoqué en introduction. L'évolution 2024 s'explique ainsi principalement par les variations des chapitres 011, 012 et 65.

Les précisions ci-dessous sont effectuées à l'échelle des budgets consolidés (9 budgets).

- Charges à caractère général :

Ces dépenses augmentent de 34% entre le réalisé 2023 et le BP 2024 au sein des budgets consolidés et s'élèvent à 20.9M€ (+5.4M€). Elles représentent 25,7% des dépenses réelles de fonctionnement en 2024 contre 22% sur le réalisé en 2023.

Les principales évolutions du chapitre 011 tous budgets confondus sont les suivantes :

- + 200 000 € locations immobilières (dont modulaires ...)
- + 90 000 € locations mobilières
- + 258 000 € frais de transport
- + 181 000 € publication et frais de communication
- + 100 000 € pour le poste des carburants
- + 63 000 € Honoraires
- + 312 000 € d'entretiens bâtimentaires et maintenances
- + 70 000 € frais formations
- + 124 000 € pour le budget assurances
- + 130 000 € fournitures d'entretien
- + 350 000 € d'animation et de suivi d'opération OPAH
- + 3.1 M€ d'acquisitions et d'aménagements de zones d'activité économique (budget ZAE en comptabilité de stock)

...

- Frais de personnel :

Au titre des budgets liés, le chapitre évolue de 28.1M€ à 30.8M€. Les dépenses de personnel, principales dépenses de fonctionnement, représentent 50% des dépenses réelles de fonctionnement (contre 52% en 2023).

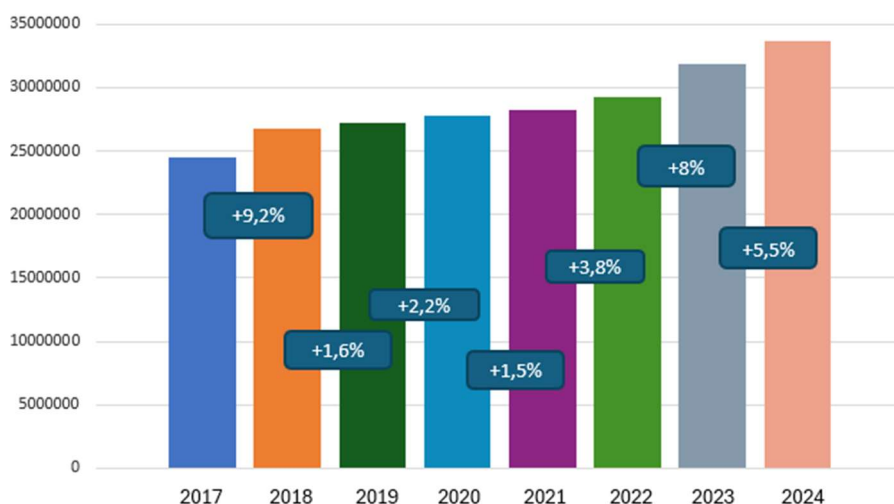
En consolidé, elles s'élèvent au CA 2023 à 31.1M€, En 2024, elles s'élèvent à 34.3M€. Soit une hausse de 10 % entre 2023 et 2024.

En budgets liés, cette hausse s'explique notamment par :

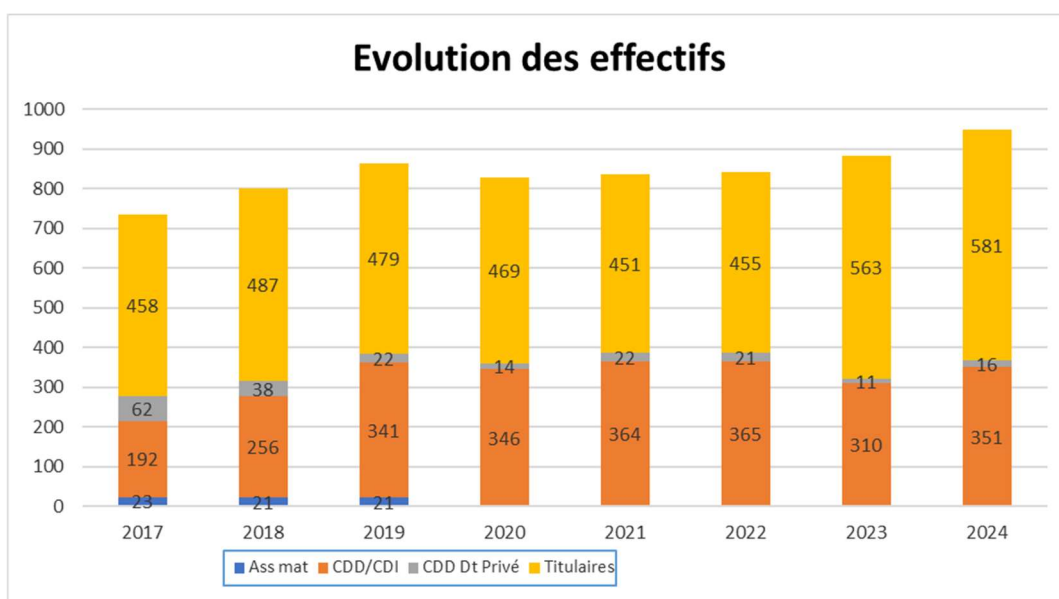
- Le glissement vieillesse technicité et les conséquences des mesures nationales : 770 K€
- Les recrutements 2023 impactant 2024 en année pleine : 520 K€
- Le dédoublement de classes en 2023 impactant 2024 en année pleine : 58 K€
- Les recrutements 2024 (9 créations de poste pour 7 masses salariales supplémentaires) : 200 K€
- La hausse de la valeur du point d'indice de 5 points : 375 K€
- La hausse de l'enveloppe de CIA : 68 K€
- La création des derniers ALAE : 92 K€
- L'occupation des postes vacants 2023 : 138 K€
- La hausse de l'enveloppe de saisonniers, services civiques, stagiaires et apprentis : 100 K€

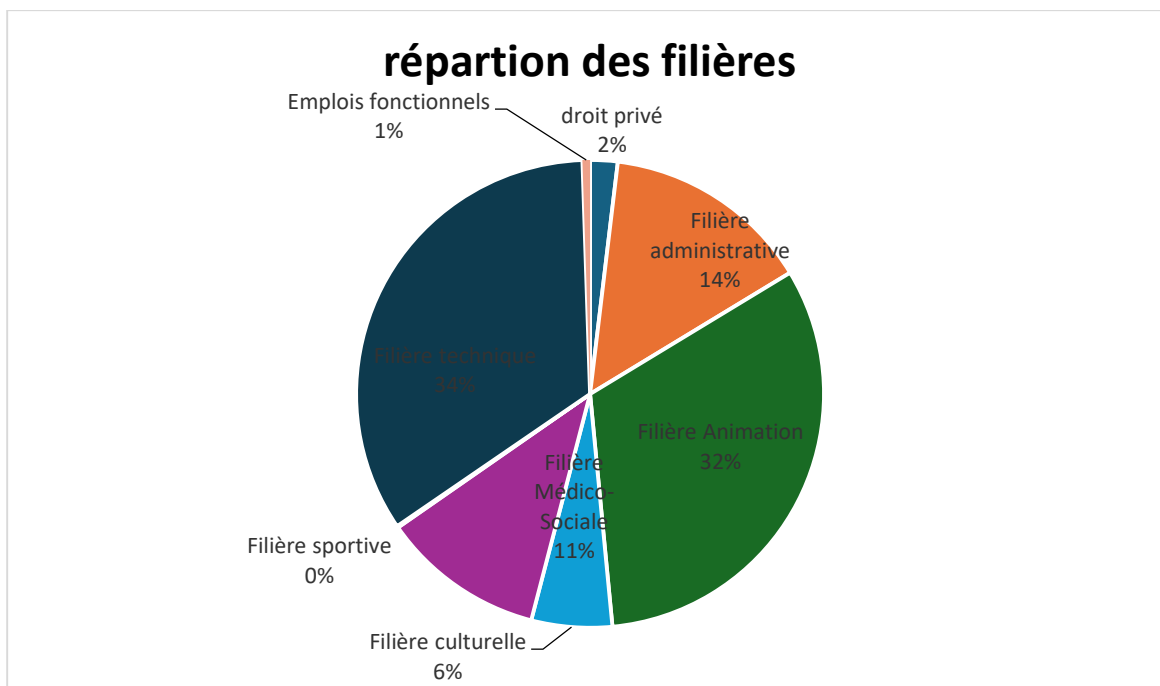
L'ensemble des éléments relatifs à la masse salariale sont développés au point III du présent rapport.

Evolution de la masse salariale 2017/2024



Evolution des effectifs





Afin de contenir l'évolution de la masse salariale conformément aux orientations il s'agira :

- D'adapter régulièrement l'organisation pour une meilleure efficience.
- D'anticiper chaque départ en retraite
- Examiner systématiquement toutes les demandes de remplacement liées à ces départs afin de contenir la progression de la masse salariale et d'adapter les profils aux nouveaux besoins.
- Analyser chaque demande de remplacement liée à l'absentéisme pour raison de santé avec étude au cas par cas selon les critères de continuité absolue du service, de normes d'encadrement et service de proximité.
- Prioriser les agents en situation de reclassement médical.
- De mobiliser davantage les directions opérationnelles dans le pilotage de la masse salariale, à partir d'outils de suivi partagé des dépenses RH.

En contrepartie de cet effort la collectivité prévoit pour 2024 le maintien d'une politique d'avancement de grade et de promotion interne qui permettra de reconnaître l'implication des agents.

En matière de prévention et de lutte contre l'absentéisme, la structuration du service Santé & Protection Sociale, travaillant avec le réseau des assistants de prévention doit permettre :

- D'améliorer les conditions de travail
- D'apporter une écoute de proximité des situations de travail des agents
- De réduire l'accidentologie et à plus long terme la maladie professionnelle

La mise en place également du Télétravail est un facteur probant de diminution de l'absentéisme.

• Charges de gestion courante et atténuations de charges :

Les dépenses de ce chapitre comprennent globalement les admissions en non-valeur, les indemnités des élus et l'ensemble des participations et subventions (organismes extérieurs, associations, ...). Dans le présent rapport, ne sont pas évoquées les subventions entre budget principal et annexes étant donné qu'elles se répercutent en dépenses et en recettes (chapitre 74 et 65).

Les chapitres 65 et 014 représentent 32% des dépenses réelles de fonctionnement en 2024, contre 34% en 2023.

Cette enveloppe augmente de 2023 (24.2M€) à 2024 (26.2M€) d'environ 2M€ en budgets consolidés du fait de :

- La participation au SDIS : + 3.5 % soit 82 220 € d'augmentation
- Les subventions aux organismes et associations : + 590 000 € du fait de l'augmentation des subventions accordées aux associations dans la cadre des CPO pour la gestion des crèches et du budget Education.
- La participation à TRYFIL : + 1,1 M€
- L'augmentation de la subvention à la FEDERTEEP pour le transport scolaire lié à la prise en charge par la CAGG de la part communale 470 700 €

Focus traitement des déchets ménagers

Les explications :

Les tarifs du syndicat Trifyl évoluent en prenant en considération :

- la hausse de la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP) qui progresse de 7.7 €/tonne en 2024
- le taux de l'inflation,
- l'évolution des coûts de l'énergie et des matières premières,
- les mesures salariales nationales,
- la hausse des tonnages déposés en déchèterie.

L'évolution de ces tarifs est déclinée dans le tableau ci-après :

EVOLUTION DES TARIFS TRIFYL

Exprimé en € TTC

Tarifs Trifyl	2021	2022	2023	2024	Ecart 2023/2024
Capitation en €/hab	22,00 €	25,30 €	30,80 €	35,20 €	14,29%
Traitement OMR en €/T	121,00 €	151,80 €	182,60 €	209,00 €	14,78%
Traitement tri en €/T	33,76 €	33,76 €	21,10 €	21,10 €	0,00%
Refus de tri < 40%			91,30 €	104,50 €	14,46%
Refus de tri > 40%			238,70 €	272,80 €	14,46%
Traitement biodéchets en sac			87,57 €	100,23 €	14,46%
Traitement biodéchets en vrac				66,47 €	-
Collecte du verre	26,06 €	26,06 €	32,18 €	33,23 €	3,23%

Pour rappel :

TGAP en €/T OMR	33,00 €	44,00 €	56,10 €	63,80 €	13,73%
-----------------	---------	---------	---------	---------	--------

Le chapitre 67 Charges exceptionnelles permet notamment de corriger les écritures en annulation des exercices antérieurs. Il est provisionné à hauteur de 154 000 € tous budgets confondus.

- **Les intérêts de la dette :**

L'encours de dette consolidé (tous budgets confondus) de la Communauté d'Agglomération se compose de 141 emprunts au 01/01/2024 contre 155 au 01/01/2023.

Nos intérêts s'élèvent à 987 000 € cette année, contre 1 032 000€ en 2023 et 950 000 € en 2022.

En n'évoquant que les budgets liés (principal et Education) : les intérêts s'élèvent à 694 000 € en 2024 contre 733 000 € en 2023.

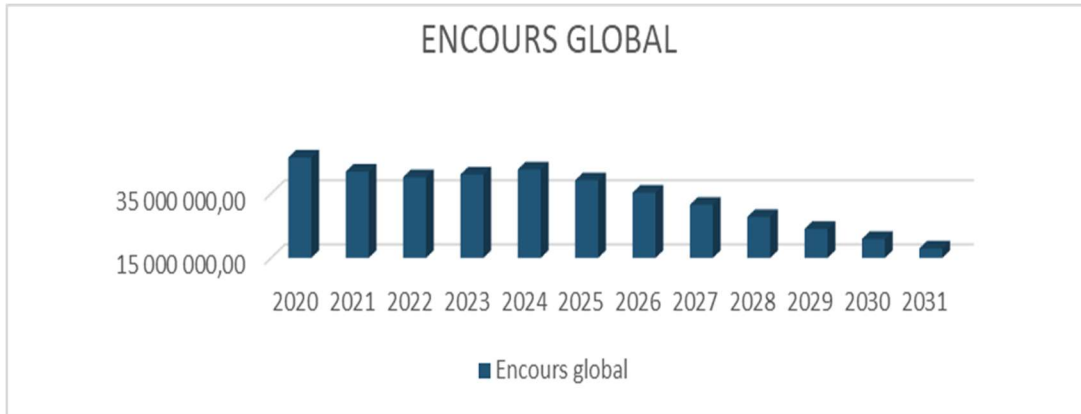
Des emprunts sont envisagés en 2024 pour un montant total d'environ 20.2 M€, répartis sur les budgets principal (1.2M€), scolaire (5.9M€), voirie (1.4M€), assainissement (3M€), TEOM (1.3M€) et ZAE (7.3M€). Ces prêts, équilibrant la section d'investissement, seront réinterrogés en cours d'année pour assurer que des subventions ne soient pas inscrites en leur place ou que le volume des projets

d'équipement inscrits au budget reflète le plus fidèlement l'exécution prévisible sur 2024.

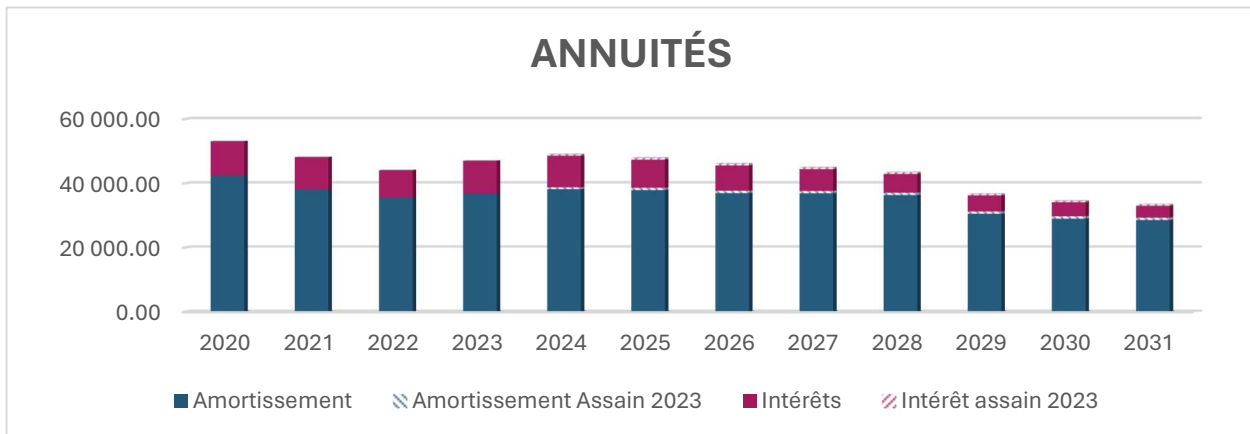
Les lignes de trésorerie souscrites pour assurer la flexibilité des différents comptes bancaires représentent une mobilisation de près de 73 000 € de frais annuels. Le travail d'optimisation des dépenses et recettes permettra de limiter leur recours.

FOCUS DETTE

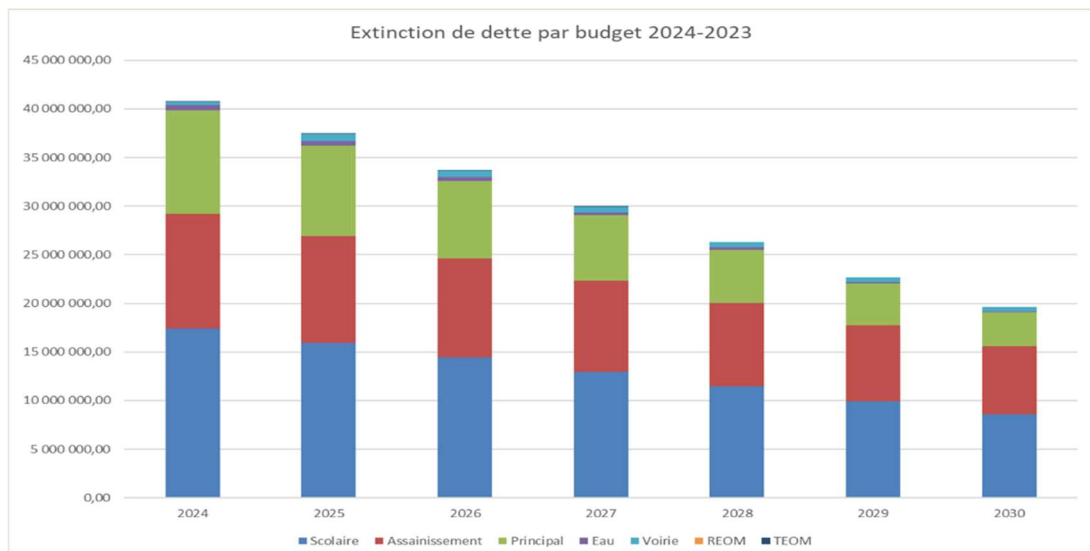
A fin 2023, l'encours de dette s'élève à 40.8 M €.



Le budget 2024, l'annuité de dette (capital et intérêt) représente globalement 3.8 M € :



Détails par budgets

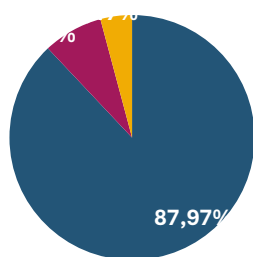


Extinction Encours De Dette Par Budget

Au 12/03/2024

Année	Scolaire	Assainissement	Principal	Eau	Voirie	Déchets / REOM	Déchets / TEOM
2024	17 424 356,20	11 756 228,07	10 665 701,65	542 839,93	316 976,00	39 374,88	26 105,20
2025	15 930 474,19	10 949 653,46	9 300 876,75	466 915,57	765 979,29	22 855,09	19 578,88
2026	14 442 381,29	10 154 581,17	7 968 520,26	388 081,21	698 201,62	6 244,81	13 052,56
2027	12 954 243,13	9 357 959,74	6 723 485,91	306 196,85	630 308,99	0,00	6 526,24
2028	11 455 829,96	8 566 626,95	5 487 713,08	221 122,49	562 300,67	0,00	0,00
2029	9 946 678,64	7 788 393,76	4 300 182,23	132 708,13	494 176,00	0,00	0,00
2030	8 550 641,57	7 037 310,85	3 479 944,28	120 643,77	425 934,23	0,00	0,00

RÉPARTITION DES EMPRUNTS PAR INDEX



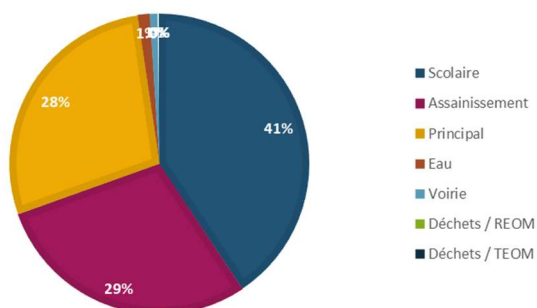
■ Taux Fixe ■ Euribor 3 mois ■ Livret A

Notre dette se compose principalement d'emprunts à taux fixes :

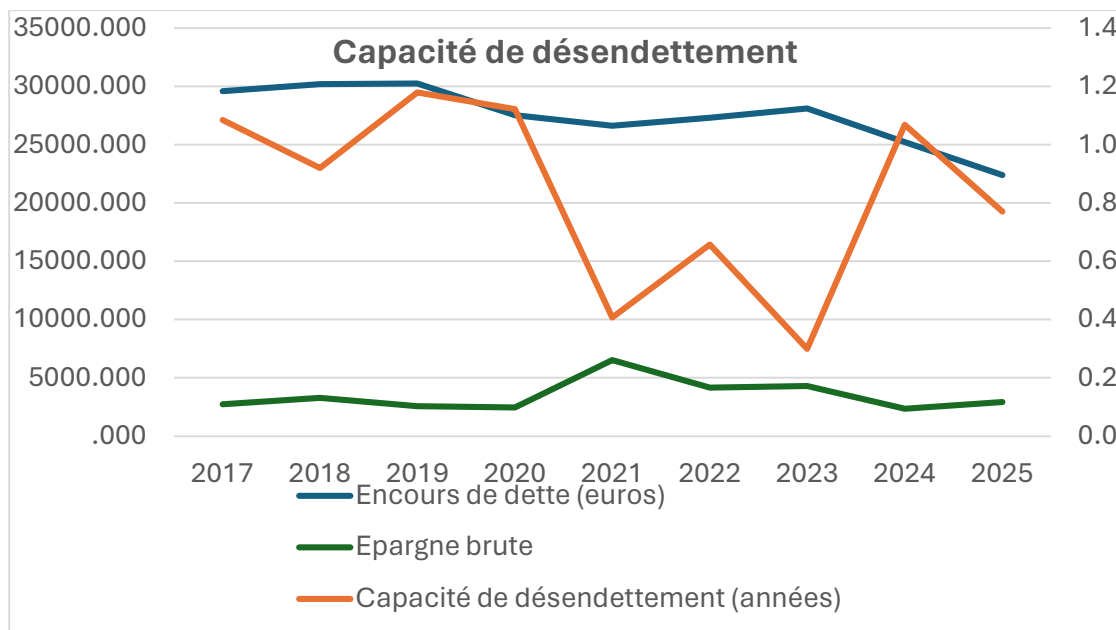
Indice	Capital restant dû	%
Taux Fixe	35 867 356,80	87,97%
Euribor 3 mois	3 203 190,24	7,86%
Livret A	1 701 034,89	4,17%
Total	40 771 581,93	100,00%

Trois budgets portent 98% de la dette communautaire : le Principal, le Scolaire et l'Assainissement

REPARTITION DE LA DETTE PAR BUDGET



Enfin, notre capacité de désendettement visera les 5 ans à horizon 2025 tant en « consolidés » qu'en « liés ». L'enjeu principal est d'améliorer nos épargnes, le niveau de dette n'étant pas inquiétant pour lors.



Les épargnes de fonctionnement

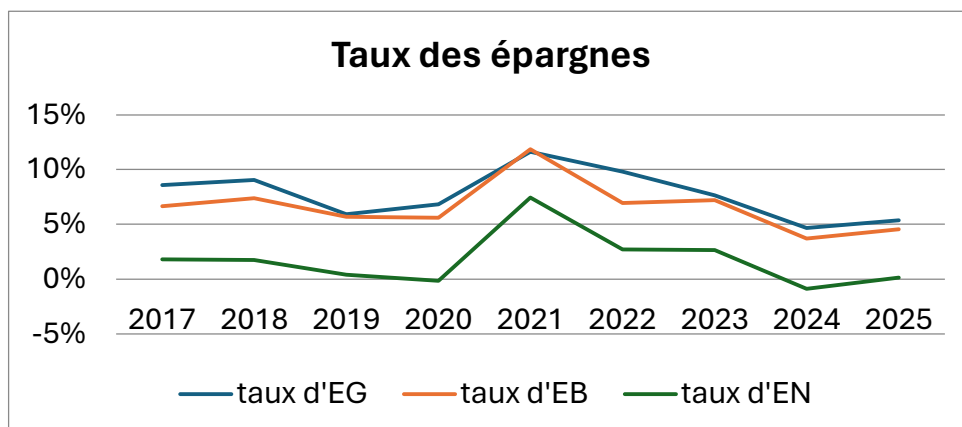
Au regard de la répartition et de l'évolution des dépenses et recettes de la section de fonctionnement, les épargnes sont projetées à un objectif réaliste. Cette prospective vise à établir une trajectoire à atteindre en vue de favoriser l'autofinancement des nombreux investissements prévus sur le mandat.

Le recours à de nouveaux emprunts est donc prévu. Les indicateurs de santé financière sont scrupuleusement observés (capacité de désendettement, taux d'épargnes, ...) pour maîtriser la réalisation des exercices projetés. Sur la durée du mandat, il est pour le moment prévu de maintenir le niveau des taux à l'identique à l'exception des taux de TEOM. La mise en place du Plan pluriannuel d'Investissement permettra de confronter nos capacités à nos ambitions jusque 2026.

Nous réaliserons l'analyse des épargnes aux budgets dits « liés » et « consolidés » pour une complète transparence.

La prospective des budgets « liés » envisagée jusqu'à 2026 prévoit une reconstitution progressive de l'épargne nette à 0.6 M€ en 2026, pour dégager des dépenses d'équipement de 10M€ / an, hors bénéficiaire des excédents de clôture N-1.

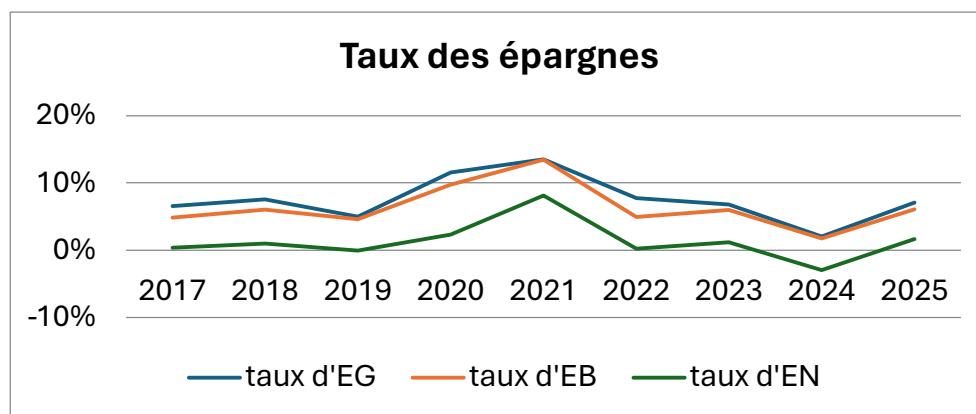
Ces évolutions permettront de maintenir un niveau d'équipement élevé avec une projection d'emprunts nouveaux également significative entre 2024 (6.5 M€) et 2025/2026 (2,8M€/an). Des subventions sont aussi inscrites. Le niveau de l'épargne brute devra atteindre son objectif sur la période 2024-2026, soit s'élever à hauteur de 3.3 M€ soit un taux d'épargne brute de 5%.



La chaîne des épargnes (soldes intermédiaires de gestion) est présentée dans le tableau ci-dessous :

GAILLAC-GRAULHET AGGLO	CA 2022	BP 2023	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	41 306 548	42 874 813	43 046 620	46 324 376	47 287 016	48 560 114
+ Dotations et subventions	12 196 551	13 358 982	12 597 678	13 267 821	12 759 000	12 709 000
+ Produits de gestion courante	3 762 112	3 640 110	3 440 363	4 188 370	4 073 000	4 073 000
= Produits de fonctionnement courant	57 265 211	59 873 905	59 084 661	63 780 567	64 119 016	65 342 114
- Charges de personnel	26 641 098	28 607 182	28 074 808	30 765 836	31 394 593	32 023 685
- Charges à caractère général	7 502 073	10 922 569	9 174 526	11 395 901	11 515 577	11 652 446
- Charges de gestion courante	17 252 460	17 082 743	17 276 151	18 403 739	17 757 486	17 895 234
= Charges de fonctionnement courant	51 395 631	56 612 494	54 525 485	60 565 476	60 667 655	61 571 365
= Epargne de gestion	5 869 580	3 261 411	4 559 176	3 215 091	3 451 361	3 770 749
+ Produits exceptionnels et financiers	244 801	190 082	599 564	183 520	95 800	95 800
- Charges exceptionnelles et financières	1 958 936	1 730 306	856 579	792 960	636 574	570 002
= Epargne brute	4 155 445	1 721 187	4 302 161	2 605 651	2 910 586	3 296 547
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	2 533 975	2 728 529	2 730 808	2 917 885	2 821 349	2 734 023
= Epargne nette	1 621 470	-1 007 342	1 571 353	-312 234	89 237	562 524
+ Recettes propres	3 155 411	5 038 076	1 859 586	4 645 639	3 777 547	3 462 276
+ produit des cessions	2 277 936	166 858	0	30 160	0	0
= Capacité d'investissement	7 054 817	4 197 592	3 430 939	4 363 565	3 866 784	4 024 800
Travaux d'investissement et autres dépenses	7 973 226	24 744 107	10 943 073	23 333 867	10 000 000	10 000 000
Affectations de résultats N-1	5 202 313	8 708 937	8 708 430	6 727 615	0	0
Subventions	1 205 096	6 806 308	2 027 361	5 740 348	3 350 000	3 350 000
Emprunt nouveau	3 200 000	5 031 270	3 504 246	6 502 342	2 783 216	2 625 201
= Résultats de clôture	8 689 000	0	6 727 903	0	0	0

Plus globalement, tous budgets confondus (et non uniquement Education et principal comme ci-dessus), en prospective des budgets « consolidés » le niveau de taux d'épargne brute cible est également de 6% en 2025.



GAILLAC-GRAULHET AGGLO	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement					
+ Produits fiscaux	48 909 728	52 208 142	56 703 904	58 965 834	60 724 349
+ Dotations et subventions	15 626 701	15 125 136	15 684 428	15 165 800	15 115 800
+ Produits de gestion courante	8 825 456	8 733 884	10 140 120	10 574 262	10 587 970
= Produits de fonctionnement courant	73 361 885	76 067 162	82 528 452	84 705 896	86 428 119
- Charges de personnel	29 181 095	31 083 764	34 238 073	34 788 393	35 456 498
- Charges à caractère général	16 023 111	15 571 005	20 932 468	18 137 983	18 356 270
- Charges de gestion courante	22 263 313	24 205 656	26 229 160	25 885 097	26 348 649
= Charges de fonctionnement courant	67 467 519	70 860 425	81 399 701	78 811 473	80 161 417
= Epargne de gestion	5 894 366	5 206 737	1 128 751	5 894 423	6 266 702
+ Produits exceptionnels et financiers	390 342	653 613	1 177 295	127 300	127 300
- Charges exceptionnelles et financières	2 552 695	1 295 837	1 403 260	1 001 415	910 915
= Epargne brute	3 732 013	4 564 513	902 786	5 020 308	5 483 087
Tableau des soldes d'investissement					
- Remboursement des emprunts	3 561 868	3 685 038	3 986 705	3 767 043	3 684 431
= Epargne nette	170 145	879 475	-3 083 919	1 253 266	1 798 656
+ Recettes propres	3 865 307	2 931 992	6 111 765	4 470 583	4 063 860
+ produit des cessions	2 277 936	0	30 160	0	0
= Capacité d'investissement	6 313 388	3 811 467	3 058 006	5 723 849	5 862 516
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	14 813 822	17 147 222	36 940 434	18 433 034	17 835 490
<i>Affectations de résultats N-1</i>	7 929 866	6 273 348	2 326 602	0	0
<i>Subventions</i>	3 586 524	5 885 050	11 693 991	8 313 000	8 313 000
<i>Emprunt nouveau</i>	3 200 000	3 504 246	19 861 841	4 396 185	3 659 975
= Résultats de clôture	6 215 956	2 326 889	0	0	0

C) Les recettes d'investissement

Malgré l'évolution des recettes, la situation est dégradée : l'épargne nette (qui se caractérise par l'épargne brute à laquelle est soustrait le remboursement en capital de dette, et finance directement les équipements d'investissement) est à un niveau négatif en budgets consolidés pour 2024.

Les autres recettes d'investissement sont principalement composées du Fonds de Compensation pour la Taxe à Valeur Ajoutée (FCTVA) pour 3.8 M€ (1.9M€ réalisé en 2023) et des subventions pour 9.7 M€.

A ce jour, le programme des opérations est très ambitieux, la section intègre le tirage d'emprunts nouveaux en 2024 à hauteur de 15.7M€ (hors emprunt ZA inscrit pour équilibre des opérations) à réinterroger en fin d'exécution budgétaire en fin d'année.

Des cessions de terrains en zones d'activité économique ont été inscrites pour 900 000 € sur 2024.

D) Les dépenses d'investissement

L'ensemble des dépenses d'équipements et travaux de 2024 représente environ 37M€ en budgets consolidés (17.1M€ en 2023) dont 23.3 M€ en budgets liés (11 M€ en 2023) Il est prévu de poursuivre les opérations pluriannuelles et de maintenir un programme d'entretien, d'amélioration, d'équipement et de développement en lien avec les besoins du territoire

Détail des Investissements 2024 par budget et par compétence

PROJETS BUDGET ASSAINISSEMENT 2024	2024
ELABORATION DU SCHEMA DIRECTEUR D'ASSAINISSEMENT COMMUNAUTAIRE	587 060
CREATION D'UNE NOUVELLE STATION - SALVAGNAC (AP/CP)	686 626
CREATION D'UNE NOUVELLE STATION - ST URCISSE (AP/CP)	141 500
EXTENSION DU RESEAU D'ASSAINISSEMENT - SECTEUR TOUNY BONEFIL - LAGRAVE	
CREATION D'UNE NOUVELLE STATION - SECTEUR DU BOURG - PUYBEGON	160 744
CREATION D'UNE NOUVELLE STATION - HAMEAU DE MAURIAC - SENOULLAC	281 000
REHABILITATION DU RESEAU D'ASSAINISSEMENT - SECTEUR GAMBETTA - LISLE SUR TARN	387 168
CREATION RESEAU + NOUVELLE STATION - MEZENS	253 644
ASSAINISSEMENT PUYCELSI	156 893
ASSAINISSEMENT GAILLAC	521 009
ASSAINISSEMENT CESTAYROLS	81 059
ASSAINISSEMENT BUSQUE	57 800
ASSAINISSEMENT ZA MONTANS	186 500
ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF FAYSSAC	50 000
GER STEP EXISTANTES & RESEAUX	282 840
TOTAL Inscriptions proposées 2024	3 833 842

PROJETS BUDGET EAU 2024	2024
ELABORATION DU SCHEMA DIRECTEUR D'EAU POTABLE COMMUNAUTAIRE	1 084 205
TRAVAUX SUR RESEAUX	404 816
TOTAL Inscriptions proposées 2024	1 489 021

PROJETS BUDGET MOBILITÉ	2024
PLAN VELO	902 500
Etude /flocage bus ...	130 302
TOTAL Inscriptions proposées 2024	1 032 802

	PROJETS BUDGET ZA	2024
ECONOMIE	ACQUISITIONS FONCIERES	2 000 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA BRESSOLES GRAULHET	500 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA PIQUEROUGE GAILLAC	400 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA BEAUVAIS	327 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA MOLIERE GRAULHET	172 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA AEROPOLE GRAULHET	74 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA MONTANS	40 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA SALVAGNAC	30 000
ECONOMIE	AMENAGEMENT ZA DIVERSES	26 000
	TOTAL Inscriptions proposées 2024	3 569 000

	PROJETS BUDGET VOIRIE 2024	2024
VOIRIE	TRAVAUX DE VOIRIE	2 315 831
VOIRIE	MATERIEL DE VOIRIE	700 000
VOIRIE	INFORMATIQUE ET TELEPHONIE	6 500
VOIRIE	OUVRAGE D'ART PONT DE GIROUSSENS	
VOIRIE	OUVRAGES D'ART	
	TOTAL Inscriptions proposées 2024	3 022 331

POLITIQUE	PROJETS BUDGET TEOM 2024	2024
DECHETS	RENOUVELLEMENT PARC ROULANT	1 971 492
DECHETS	AMENAGEMENTS & MATERIELS (BACS, COLONNES, CUVES ENTERREES)	356 790
DECHETS	INVESTISSEMENT NUMERIQUE	164 469
	TOTAL Inscriptions proposées 2024	2 492 751

POLITIQUE	PROJETS BUDGET PRINCIPAL	2024
CLIMAT	PLAN CLIMAT	105 000
HABITAT	GDV - MOUS GDV + TERRAINS FAMILIAUX LOCATIFS [OP 128]	41 200
HABITAT	AUTRES OPERATIONS D'AMELIORATION DE L'HABITAT [OP 129]	100 000
HABITAT	OPAH [OP 129]	295 000
HABITAT	OFFRE LOCATIVE SOCIALE POUR LES COMMUNES [OP 130]	618 650
ESPACES PUBLICS	ESPACES PUBLICS ILOT DU GOUCH	550 000
ESPACES PUBLICS	ESPACES PUBLICS LENTAJOU GAILLAC (TRAVAUX POUR LE COMPTE DE TIERS)	1 215 109
URBANISME	PLU COMMUNAUX [OP 132]	220 000
URBANISME	PLUi SCOT [OP 151]	550 000
URBANISME	SPR [OP 147]	150 000
PATRIMOINE BÂTI	CDR AGGLO TOUS SITES [OP 134]	272 300
PATRIMOINE BÂTI	EXTENSION CDR TECOU [OP BP_0001_AP]	145 000
RH	AMENAGEMENT POSTES DE TRAVAIL	20 000
PATRIMOINE BÂTI	MULTISITES PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES [OP 51] GER PPAL	450 000
PATRIMOINE BÂTI	ETUDES ENERGIES RENOUVELABLES	40 000
PATRIMOINE BÂTI	TRAVAUX DE SECURITE ET D'ACCESSIBILITE (HORS PE / AVEC SPORT) [OP 47] GER PPAL	220 000
COMMUNICATION	SIGNALÉTIQUE	20 260
ECONOMIE	ZONES D'ACTIVITES - RIEUTORD [OP 135]	250 000
ECONOMIE	ZONES D'ACTIVITES - DIVERS ZONES [OP 135]	452 500
ECONOMIE	GER BATIMENTS ECONOMIQUES	207 500
ECONOMIE	ECLAIRAGE PUBLIC ZA [OP 159]	220 000
ECONOMIE	PAAE	250 000
ECONOMIE	VINNOPOLE [OP 092]	345 000

POLITIQUE	PROJETS BUDGET PRINCIPAL	2024
ECONOMIE	TRAVAUX CUMA CENOLOGIE	21 000
ECONOMIE	MAISON DE SANTÉ	10 000
INGENIERIE FINANCEMENTS EXTERIEURS	FONDS DE CONCOURS COMMUNES [OP 141]	1 300 000
CULTURE	MUSEE ARCHEOSITE	260 000
CULTURE	CENTRE DE CONSERVATION ET ETUDES [OP 075]	246 000
CULTURE	FONDS DE CONCOURS MATERIEL CULTUREL [OP 150]	80 000
CULTURE	GER CULTURE	212 871
CULTURE	MEDIATHEQUE GRAULHET [OP XX]	300 000
GEMAPI	GEMAPI	64 000
PETITE ENFANCE	PETITE ENFANCE - GER	305 600
PETITE ENFANCE	RENOUVELLEMENT EQUIPEMENT/MOBILIER MULTISITES	67 550
PETITE ENFANCE	CREATION DE 24 PLACES CRECHE GAILLAC [OP 157 & 161]	25 000
PETITE ENFANCE	REAMENAGEMENT ET EXTENSION DE 10 PLACES RABASTENS [OP 157 & 160]	620 000
PETITE ENFANCE	FONDS DE CONCOURS SOUTIEN MAM	100 000
PATRIMOINE BÂTI	NOUVEAU CENTRE TECHNIQUE	20 000
PATRIMOINE BÂTI	DIVERS TRAVAUX	20 000
MOYENS GENERAUX	PARC AUTO	233 000
MOYENS GENERAUX	MOBILIER + ELECTROMENAGER	70 400
TECHNO NUMERIQUE	INVESTISSEMENT NUMERIQUE (BP) [OP 144 & 153]	510 274
RELATIONS COMMUNES	SENTIERS RANDONNEES	23 700
AMENAGEMENT	ETUDES URBAINES + FONCIER FRICHES	200 000
AMENAGEMENT	ENTRETIEN AIRES DES GDV	40 000
AMENAGEMENT	EQUIPEMENT SIG	28 400
RELATIONS COMMUNES	CAUE	12 000
POLITIQUE DE LA VILLE	PROGRAMME DE REUSSITE EDUCATIVE	800
TOTAL Inscriptions proposées 2024		11 529 114

PROJETS BUDGET EDUCATION	2024
GRAULHET VICTOR HUGO [OP 76]	50 000
RPI BRIATEXTE-PUYBEGON-SAINT-GAUZENS [OP 50] - RENOVATION + NOUVEAU BATIMENT - OPTION 1	50 000
RPI BRIATEXTE-PUYBEGON-SAINT-GAUZENS [OP 50] - CONSTRUCTION NEUVE - OPTION 2	50 000
CONSTRUCTION ECOLE LENTAJOU GAILLAC [AP/CP - OP 57]	976 500
REFECTION TOITURES EN GACH + CRINS GRAULHET [OP 66 + 70]	220 000
RENOVATION ET EXTENSION ECOLE LAGRAVE [AP/CP - OP 56]	796 500
RENOVATION ECOLE DE FLORENTIN [OP 71] - OPTION 1	50 000
ECOLE DE FLORENTIN [OP 71] - CONSTRUCTION NEUVE - OPTION 2	50 000
LISLE SUR TARN TRAVAUX REPECTOIRE + ALAE [OP 72]	551 800
CONSTRUCTION GROUPE SCOLAIRE MONTGAILLARD [AP/CP - OP 59]	30 000
ECOLE RABASTENS - RENO ENERGETIQUE & REPECTOIRE [OP 74]	1 187 217
ECOLE SENOULLAC	220 000
AMENAGEMENT ECOLE RIVIERES [AP/CP - OP 201]	595 000
PROGRAMME NOUVELLE ECOLE & RENOVATION ECOLE SALVAGNAC [OP 75]	100 000
TRAVAUX DE SECURITE ET D'ACCESSIBILITE [OP 47]	500 000
TRAVAUX RENOVATION ENERGETIQUES ECOLES + PHOTOVOLTAÏQUE [OP 51]	1 650 000
AMÉNAGEMENTS, MOBILIERS ET MATERIELS CUISINES [OP 65]	437 714
MATERIEL TECHNIQUE SCOLAIRE RPI BRIATETE PUYBEGON ST GAUZENS	5 000
GER BATIMENTS SCOLAIRE [OP 46]	650 000
MOBILIERS & MATERIELS SCOLAIRE [OP 68 & 48]	290 352
EQUIPEMENT JEUX POUR LES ECOLES / AMENAGEMENT COURS Y COMPRIS PLAN ARBRES	324 450
INVESTISSEMENT NUMERIQUE Y COMPRIS PORTAIL FAMILLE	356 300
PARC AUTO	40 000
TOTAL Inscriptions proposées 2024	9 080 833

Hormis ces dépenses d'équipement, la Communauté d'Agglomération alloue une partie des crédits de sa section d'investissement au remboursement du capital de la dette (4M€) et au titre d'opérations neutres (avances entre budgets / comptes 45).

PRE SENTATION CONSOLIDEE DES BUDGETS

BP 2024 Consolidé tous Budgets hors écritures de neutralisation

21/03/2024

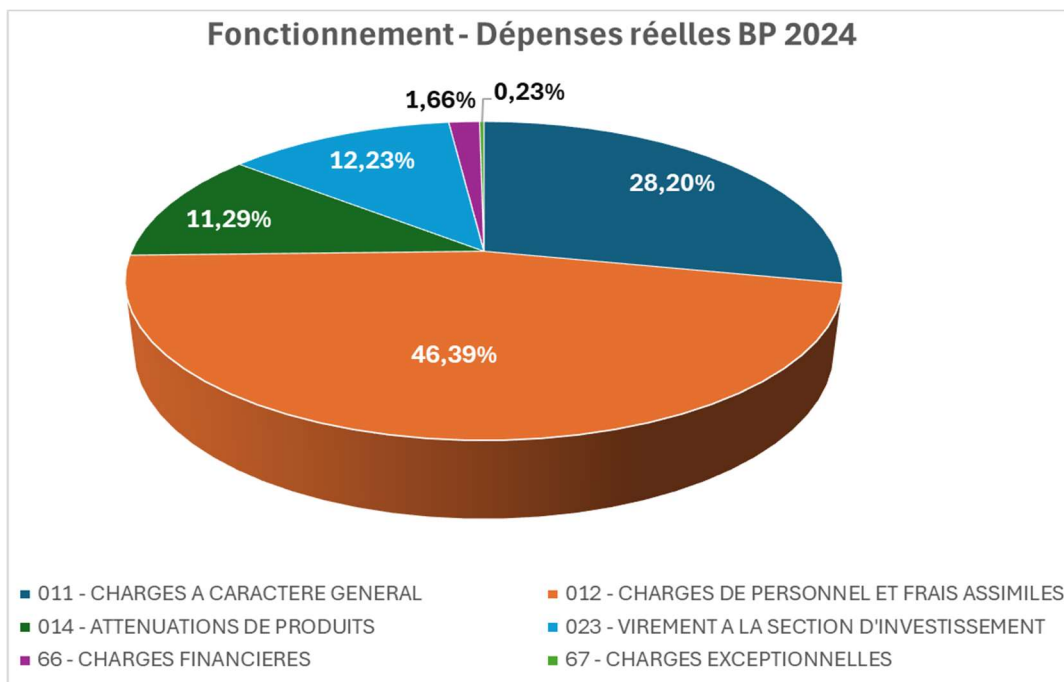
Section	Sens	Chapitre libellé	Assainissement (HT)	Eau (HT)	Mobilité	Photovoltaïque	Principal	Education Jeunesse	TEOM	Voirie	ZA	Total général			
Fonctionnement	Dépenses	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 224 636,11	65 000,00	1 255 636,63	4 400,00	4 686 611,90	6 709 289,24	2 735 393,00	689 706,72	3 569 000,00	20 939 673,60			
		012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	868 108,00	50 000,00	150 600,00		14 791 332,40	16 034 504,34	1 758 723,00	795 406,00			34 448 673,74		
		014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS					8 384 074,00						8 384 074,00		
		042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 278 970,00	153 978,00	38 620,00		1 997 744,00	588 351,00	450 223,00	93 704,00	5 362 749,30		9 964 339,30		
		65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	20 000,00	200,00	2 891 537,84		5 779 792,00	3 353 856,42	5 649 500,00	200,00			17 695 086,26		
		66 - CHARGES FINANCIERES	407 500,00	17 000,00	6 000,00		329 110,00	423 850,00	2 800,00	43 000,00			1 229 260,00		
		67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	60 000,00	23 000,00	1 000,00		30 000,00	10 000,00	50 000,00				174 000,00		
		023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	104 722,06	187 324,65	332 184,26		167 600,00	6 336 601,54	20 370,88	270 013,92	1 659 332,84		9 078 150,15		
		Total Dépenses			3 963 936,17	496 502,65	4 675 578,73	172 000,00	42 335 265,84	27 119 851,00	10 667 009,88	1 892 030,64	10 591 082,14	101 913 257,05	
		Fonctionnement	Recettes	002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	42 188,92	178 408,65	342 054,73		6 199 420,74		181 992,12	160 350,16	699 164,84	7 803 580,16	
				013 - ATTENUATIONS DE CHARGES					135 590,00	100 000,00				235 590,00	
				042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	400 140,00	7 594,00	11 220,00		85 000,00	32 626,00	50 000,00	653 000,00	8 931 749,30	10 171 329,30	
				70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 511 350,25	310 000,00	5 000,00	22 000,00	900 000,00	2 750 000,00	910 000,00	465 832,48	900 168,00		9 774 350,73
				73 - IMPOTS ET TAXES			1 590 000,00		17 058 097,00			347 528,00			18 995 625,00
				74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS			2 256 607,00		10 600 316,10	2 667 505,00	100 000,00		60 000,00		15 684 428,10
				75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					322 580,00	40 200,00					362 780,00
				76 - PRODUITS FINANCIERS	9 257,00	500,00				9 520,00					19 277,00
				77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000,00				80 000,00	5 000,00	11 017,76				97 017,76
				731 - IMPOSITIONS DIRECTES					29 266 279,00		8 442 000,00				37 708 279,00
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS					89 000,00		972 000,00				1 061 000,00				
Total Recettes			3 963 936,17	496 502,65	4 204 881,73	22 000,00	64 736 282,84	5 604 851,00	10 667 009,88	1 626 710,64	10 591 082,14	101 913 257,05			
Investissement	Dépenses	001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	352 862,14				585 281,28	1 395 637,36		1 661 129,01	5 362 749,30	9 357 659,09			
		040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	400 140,00	7 594,00	11 220,00		85 000,00	32 626,00	50 000,00	653 000,00	8 931 749,30	10 171 329,30			
		16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	891 620,00	76 500,00			1 413 185,00	1 504 700,00	23 700,00	77 000,00			3 986 705,00		
		20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 500,00	1 084 205,00	189 420,00		2 098 963,66	431 348,84	183 601,08	42 476,00			4 032 514,58		
		204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES					2 597 358,00						2 597 358,00		
		21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 780,84		201 876,07		3 205 162,65	6 623 606,07	2 791 055,25	1 195 870,00			14 167 350,88		
		23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	3 677 361,97	401 830,05	700 000,00	400 000,00	2 065 530,23	3 171 903,38		2 651 680,28			13 068 305,91		
		27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 200,00										4 200,00		
		458102 - GPCAT GRAULHET	186 103,00										186 103,00		
		458104 - BOURG CENTRE ET COEUR VILLAGES LENTAJ					1 877 669,68						1 877 669,68		
		458105 - BOURG CENTRE ET COEUR VILLAGES ILOT					602 324,40						602 324,40		
		458107 - AMENAGEMENT PONT DE SALLES					660 000,00						660 000,00		
		Total Dépenses			5 664 567,95	1 570 129,05	1 102 516,07	400 000,00	15 190 474,90	13 159 821,65	3 048 356,33	6 281 155,29	14 294 498,60	60 711 519,84	
		Investissement	Recettes	001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT		18 345,67	53 275,54				308 081,72			379 702,93	
				040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 278 970,00	153 978,00	38 620,00		1 997 744,00	588 351,00	450 223,00	93 704,00	5 362 749,30	9 964 339,30	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				123 275,73	143 541,83		2 187 456,25	3 198 430,39	649 296,66	1 328 627,54			7 630 628,40		
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 102 019,66			1 084 205,00	443 000,00		2 304 235,88	3 436 112,23		3 179 809,83			11 549 382,60		
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 965 804,73				91 894,44	232 400,00	613 263,68	5 889 078,03	1 620 384,07	1 409 000,00	7 272 416,46		20 094 241,41		
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	29 700,00			3 000,00				47 850,00					80 550,00		
458202 - TRAVAUX DE RAHABILITATION	183 351,50												183 351,50		
458204 - BOURG CENTRE ET COEUR VILLAGES LENTAJ							785 052,15						785 052,15		
458205 - BOURG CENTRE ET COEUR VILLAGES ILOT							74 816,40						74 816,40		
024 - PRODUITS DE CESSIONS D'IMMOBILISATION							30 160,00						30 160,00		
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	104 722,06	187 324,65	332 184,26	167 600,00	6 336 601,54		20 370,88	270 013,92	1 659 332,84		9 078 150,15				
458206 - COLLECTE PNEUX USAGES					201 145,00						201 145,00				
458207 - AMENAGEMENT PONT DE SALLES					660 000,00						660 000,00				
Total Recettes			5 664 567,95	1 570 129,05	1 102 516,07	400 000,00	15 190 474,90	13 159 821,65	3 048 356,33	6 281 155,29	14 294 498,60	60 711 519,84			

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Tous budgets confondus, les dépenses et les recettes globales de fonctionnement s'équilibrent à **101,9 M€**.
(hors écritures neutralisées, subventions d'équilibre, avances ente budgets, remboursements divers de budget à budget)

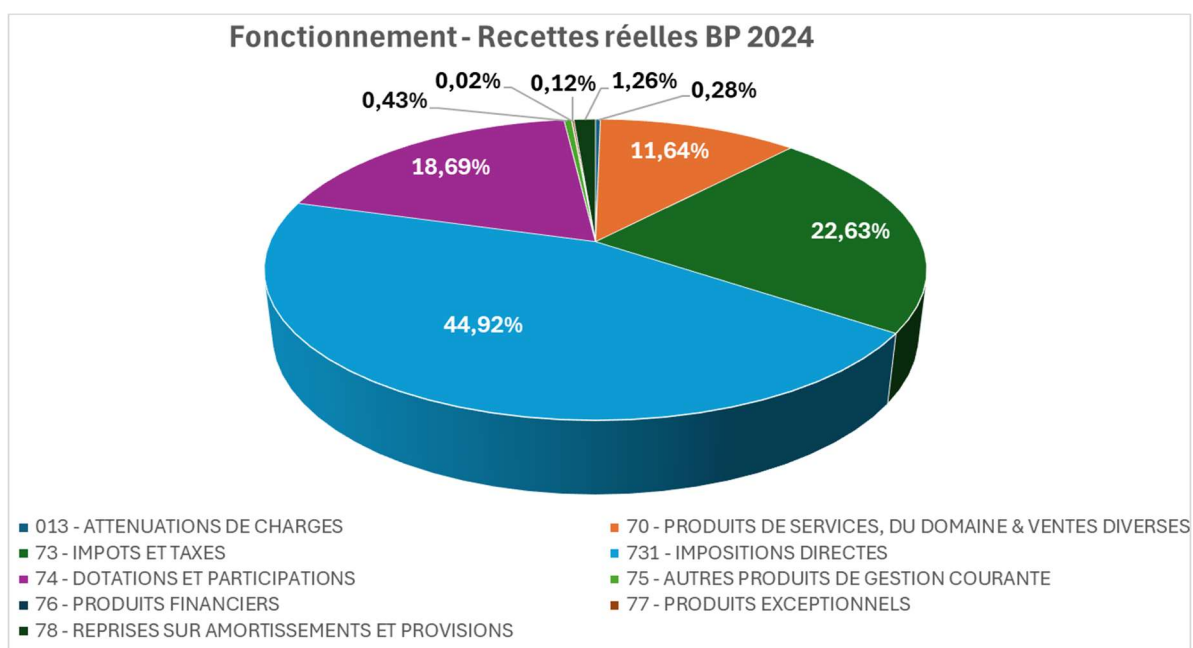
Dépenses consolidées

La répartition par chapitre est la suivante :



Recettes consolidées

La répartition par chapitre est la suivante :

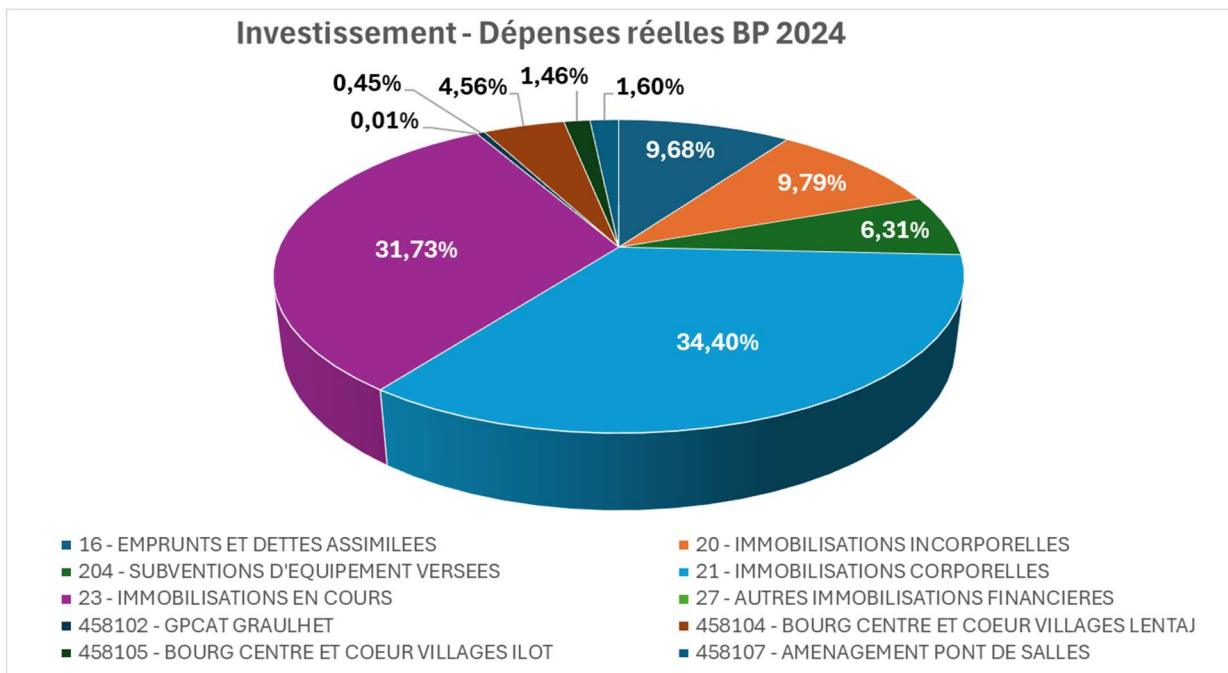


SECTION D'INVESTISSEMENT

Tous budgets confondus, les dépenses et les recettes globales d'investissement s'équilibrent à **60,7 M€**.

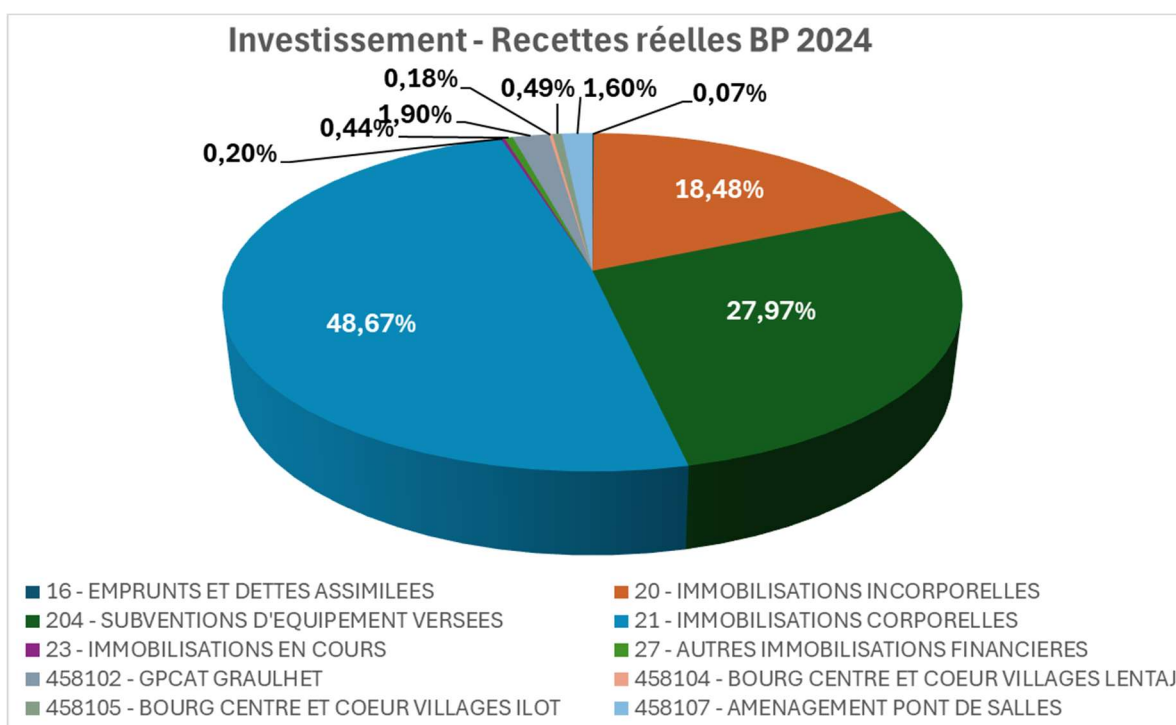
Dépenses consolidées

La répartition par chapitre est la suivante :



Recettes consolidées

La répartition par chapitre est la suivante :



Détail des autorisations de programme

BUDGET PRINCIPAL

Détail de l'AP	Intitulé	HABITAT PRIVE			129	Date ouverture	BP 2022 / 2022-2026		
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026		
	TOTAL DEPENSES	1 785 370,06 €	- 160 462 €	1 624 908,06 €	292 519,06 €	395 000,00 €	499 014,00 €	438 375,00 €	
Chapitre 20					195 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €		
Chapitre 204					200 000,00 €	349 014,00 €	288 375,00 €		

Détail de l'AP	Intitulé	HABITAT PUBLIC			130	Date ouverture	BP 2022 / 2022-2026		
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026		
	TOTAL DEPENSES	1 703 350 €	595 270 €	2 298 620,00 €	430 500,00 €	618 650,00 €	754 250,00 €	495 220,00 €	
Chapitre 20					10 000,00 €	40 000,00 €	80 000,00 €		
Chapitre 204					608 650,00 €	714 250,00 €	415 220,00 €		

Détail de l'AP	Intitulé	PLANIFICATION URBAINE ET TERRITORIALE			132	Date ouverture	2017 / 2017-2028			
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026	CP 2027	CP 2028	
	TOTAL DEPENSES	1 616 585,60 €	-57 773,52 €	1 558 812,08 €	913 219,08 €	220 000,00 €	125 000,00 €	100 593,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €
Chapitre 20					220 000,00 €	125 000,00 €	100 593,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €

Détail de l'AP	Intitulé	PATRIMOINE SPR			147	Date ouverture	2020 2020-2026		
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026		
	TOTAL DEPENSES	279 137,40 €	104 539,72 €	383 677,12 €	142 146,12 €	150 000,00 €	41 531,00 €	50 000,00 €	
Chapitre 20					150 000,00 €	41 531,00 €	50 000,00 €		

Détail de l'AP	Intitulé	PLANIFICATION URBAINE INTERCOMMUNALE			151	Date ouverture	BP 2022 / 2022-2028			
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026	CP 2027	CP 2028	
	TOTAL DEPENSES	1 283 636,32 €	1 048 487 €	2 332 123,61 €	482 123,61 €	550 000,00 €	400 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €
Chapitre 20					550 000,00 €	400 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €

Détail de l'AP	Intitulé	CENTRE BOURGS COEURS DE VILLAGES			141	Date ouverture	2018 / 2018-2028			
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026	CP 2027	CP 2028	
	TOTAL DEPENSES	5 423 192,01 €	0,00 €	5 423 192,01 €	631 390,43 €	1 300 000,00 €	1 152 880,00 €	1 152 880,00 €	593 020,79 €	593 020,79 €
Chapitre 204					1 300 000,00 €	1 152 880,00 €	1 152 880,00 €	593 020,79 €	593 020,79 €	

Détail de l'AP	Intitulé	PLAN VÉLO			146	Date ouverture	BP 2020 / 2022-2026			
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023							
	TOTAL DEPENSES	3 576 084,55 €	-3 371 000,00 €	205 084,55 €						Clôturée au 31/12/2023

Détail de l'AP	Intitulé	ARCHEOSITE (Extension centre de conservation)			075	Date ouverture	BP 2022 / 2022-2024
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024		
TOTAL DEPENSES	1 720 896,35 €	- 135 562,88 €	1 585 333,47 €	1 339 333,47 €	246 000,00 €		
Chapitre 21					6 000,00 €		
Chapitre 23					240 000,00 €		
Détail de l'AP	Intitulé	PROJET TORQUE			154	Date ouverture	BP 2023 / 2023-2024
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024		
TOTAL DEPENSES	40 650,00	-	40 650,00 €	25 750,00 €	14 900,00 €		
Chapitre 21					14 900,00 €		
Détail de l'AP	Intitulé	ZONES D'ACTIVITES			135	Date ouverture	BP 2019 / 2019-2026
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026
TOTAL DEPENSES	3 049 032,85 €	1 148 429,10 €	4 197 461,95 €	2 242 461,95 €	705 000,00 €	1 000 000,00 €	250 000,00 €
Chapitre 20						100 000,00 €	25 000,00 €
Chapitre 21					705 000,00 €	900 000,00 €	225 000,00 €
Chapitre 23							
Détail de l'AP	Intitulé	CRECHE ARC EN CIEL - RABASTENS			157	Date ouverture	BP 2023 / 2023-2025
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	
TOTAL DEPENSES	1 391 840,00	50 000,00 €	1 441 840,00 €	5 740,58 €	700 000,00 €	736 099,42 €	
Chapitre 21						50 000,00 €	
Chapitre 23					700 000,00 €	686 099,42 €	
Détail de l'AP	Intitulé	CRECHE GAILLAC			157	Date ouverture	BP 2023 / 2023-2025
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	
TOTAL DEPENSES	1 400 000,00	-	1 400 000,00 €	- €	25 000,00 €	1 375 000,00 €	
Chapitre 23					25 000,00 €	1 375 000,00 €	
Détail de l'AP	Intitulé	EXTENSION CENTRE DE RESSOURCES DE TECOU			n°	BP_0001_AP	
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	
TOTAL DEPENSES	541 485,30	-	541 485,30 €	38 215,30 €	177 000,00 €	326 270,00 €	
Chapitre 21					132 000,00 €	100 000,00 €	
Chapitre 23					45 000,00 €	226 270,00 €	

BUDGET EDUCATION

Détail de l'AP	Intitulé	RÉNOVATION ET EXTENSION ECOLE LAGRAVE			56	Date ouverture	BP 2019 / 2019-2025
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	
TOTAL DEPENSES	1 417 985,35 €	0,00 €	1 417 985,35 €	475 557,24 €	796 500,00 €	145 928,11 €	
Chapitre 21					6 500,00 €	4 627,00 €	
Chapitre 23					790 000,00 €	141 301,11 €	

Détail de l'AP	Intitulé	RENOVATION ECOLE LENTAJOU GAILLAC			57	Date ouverture	BP 2019 / 2019-2025
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024	CP 2025	
TOTAL DEPENSES	3 095 011,30 €	0,00 €	3 095 011,30 €	1 641 159,99 €	976 500,00 €	477 351,31 €	
Chapitre 21					26 500,00 €	7 351,31 €	
Chapitre 23					950 000,00 €	470 000,00 €	

Détail de l'AP	Intitulé	RÉAMENAGEMENT ET EXTENSION ECOLE ELEMENTAIRE DE BRENS			58	Date ouverture	BP 2019 / 2019-2023
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023				
TOTAL DEPENSES	808 894,75 €	-4 873,79 €	804 020,96 €				Clôturée au 31/12/2023

Détail de l'AP	Intitulé	GROUPE SCOLAIRE MONTGAILLARD			59	Date ouverture	BP 2019 / 2019-2024
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023				
TOTAL DEPENSES	2 642 567,38 €	-63 251,39 €	2 579 315,99 €				Clôturée au 31/12/2023
Chapitre 21							

Détail de l'AP	Intitulé	TRAVAUX DE RESTRUCTURATION GROUPE SCOLAIRE DE RIVIERES			201	Date ouverture	BP 2023 / 2023-2024
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	CP 2024		
TOTAL DEPENSES	650 000,00	152 174,01	802 174,01 €	207 174,01 €	595 000,00 €		
Chapitre 21					5 000,00 €		
Chapitre 23					590 000,00 €		

Détail de l'AP	Intitulé	FUSION ECOLES GAMBETTA ET VICTOR HUGO - GRAULHET			76	Date ouverture	BP 2024 / 2024-2026
	AP créée en 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	CP 2024	CP 2025	CP 2026		
TOTAL DEPENSES		50 000,00 €	50 000,00 €	- €	- €		
Chapitre 20		50 000,00 €	50 000,00 €				
Chapitre 21		- €					
Chapitre 23		- €					

Détail de l'AP	Intitulé	CREATION CUISINE CENTRALE			ED_0002_AP	Date ouverture	BP 2024 / 2024-2026
	AP créée en 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	CP 2024	CP 2025	CP 2026		
TOTAL DEPENSES		50 000,00 €	50 000,00 €	- €	- €		
Chapitre 20		50 000,00 €	50 000,00 €				
Chapitre 21		- €					
Chapitre 23		- €					

Détail de l'AP	Intitulé	INVESTISSEMENTS MATERIELS		n°	OM_0001AP	Date ouverture	BP 2024 / 2024-2028	
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Proposition CP 2024	Proposition CP 2025	Proposition CP 2026	Proposition CP 2027	Proposition CP 2028
TOTAL DEPENSES			8 289 956,33	2 900 956,33 €	1 655 000,00 €	1 118 000,00 €	1 308 000,00 €	1 308 000,00 €
Chapitre 20	AP créée en 2024			183 601,08 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €
Chapitre 21				2 717 355,25 €	1 525 000,00 €	988 000,00 €	1 178 000,00 €	1 178 000,00 €

BUDGET ASSAINISSEMENT

Détail de l'AP	Intitulé	TOUTES OPERATIONS D'ASSAINISSEMENT		n°	200	Date ouverture	BP 2022 / 2022-2026	
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Montant de l'AP à compter de 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023	Proposition CP 2024	Proposition CP 2025	Proposition CP 2026	
TOTAL DEPENSES	12 678 278,82 €	- €	12 678 278,82 €	5 184 942,31 €	3 829 642,81 €	1 000 000,00 €	2 663 693,70 €	
Chapitre 20					2 500,00 €	- €	- €	
Chapitre 21					149 780,84 €	200 000,00 €	167 193,70 €	
Chapitre 23					3 677 361,97 €	800 000,00 €	2 496 500,00 €	

AUTORISATION D'ENGAGEMENT et CREDITS DE PAIEMENT

BUDGET PRINCIPAL

Détail de l'AP	Intitulé	AE/CP - OPAH		2023/01	Date ouverture	BP 2023 / 2023-2030
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023			
TOTAL DEPENSES	1 091 200,00	- 1 086 469,16	4 730,84 €			Clôturée au 31/12/2023

BUDGET ZA

Détail de l'AE	Intitulé	ZA Garrigue Longue		Date ouverture	BP 2018 / 2018-2023
	Montant de l'AP jusque 31/12/2023	Révision 2024	Réalisations cumulées au 31/12/2023		
TOTAL DEPENSES	544 099,56 €	-62 826,00 €	481 273,56 €		Clôturée au 31/12/2023

Les ratios 2024

Population totale recensement INSEE (feuille DGF 2023)		
		BP 2024
Informations financières - Ratio		Valeurs
Ratio n°1 (Dépenses réelles de fonctionnement/Population) Principal et education budgets liés		796,35 €
Ratio n°2 (Produit des impositions directes/Population) Principal		609,44 €
Ratio n°3 (Recettes réelles de fonctionnement/Population) Principal et education budgets liés		923,85 €
Ratio n°4 (Dépenses d'équipement brut/Population) Principal et education budgets liés		265,67 €
Ratio n°5 (Encours de la dette/Population) Principal et education budgets liés		383,89 €
Ratio n°6 (D.G.F./Population) Principal		39,90 €
Ratio n°7 (Dépenses de personnel /D.R.F) Principal et education budgets liés		51%
Ratio n°8 (D.R.F. + Remb de la dette en capital / R.R.F) Principal et education budgets liés		90%
Ratio n°9 (Dépenses d'équipement brut / R.R.F) Principal et education budgets liés		29%
Ratio n°10 (Encours de la dette / R.R.F.) Principal et education budgets liés		42%

DÉTAIL PAR BUDGETS

Budget Principal	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	39 322 332	41 306 548	43 046 620	46 324 376	47 287 016	48 560 114
+ Dotations et subventions	9 125 925	10 219 806	10 529 275	10 600 316	10 394 000	10 344 000
+ Produits de gestion courante	1 233 168	1 312 017	1 199 914	1 358 170	1 310 000	1 310 000
= Produits de fonctionnement courant	49 681 425	52 838 371	54 775 809	58 282 862	58 991 016	60 214 114
- Charges de personnel	10 635 172	11 586 004	13 117 970	14 791 332	15 099 399	15 401 387
- Charges à caractère général	2 501 939	2 692 483	3 297 260	4 686 612	4 672 102	4 672 102
- Charges de gestion courante	32 015 459	33 651 985	34 918 036	36 564 883	36 530 541	37 265 356
= Charges de fonctionnement courant	45 152 570	47 930 472	51 333 266	56 042 827	56 302 042	57 338 844
= Epargne de gestion	4 528 855	4 907 899	3 442 543	2 240 035	2 688 974	2 875 270
+ Produits exceptionnels et financiers	92 887	230 953	565 140	169 000	80 000	80 000
- Charges exceptionnelles et financières	291 298	1 522 262	417 821	359 110	263 265	221 660
= Epargne brute	4 330 444	3 616 590	3 589 862	2 049 925	2 505 709	2 733 609
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	1 412 193	1 366 653	1 384 445	1 413 185	1 333 256	1 245 885
= Epargne nette	2 918 251	2 249 937	2 205 417	636 740	1 172 453	1 487 724
+ Recettes propres	1 455 482	2 528 118	1 251 526	2 919 889	2 977 547	2 662 276
+ produit des cessions	260 014	2 277 936	0	30 160	0	0
= Capacité d'investissement	4 633 747	7 055 991	3 456 943	3 586 789	4 150 000	4 150 000
<i>Travaux d'investissement et avances entre budgets</i>	3 122 933	4 229 741	6 526 484	13 107 009	5 000 000	5 000 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	2 482 317	5 309 510	8 842 678	6 602 721	0	0
<i>Subventions</i>	416 445	706 920	829 585	2 304 236	850 000	850 000
<i>Emprunt nouveau</i>	0	0	0	613 264	0	0
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	4 409 576	8 842 680	6 602 722	1	0	0

Budget Scolaire	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	0	0	0	0	0	0
+ Dotations et subventions	20 355 595	21 114 637	22 577 653	24 182 505	24 525 450	25 190 264
+ Produits de gestion courante	2 616 493	2 567 757	2 452 434	2 890 200	2 823 000	2 823 000
= Produits de fonctionnement courant	22 972 088	23 682 394	25 030 087	27 072 705	27 348 450	28 013 264
- Charges de personnel	14 571 735	15 172 756	15 168 823	16 034 504	16 355 194	16 682 298
- Charges à caractère général	3 832 980	4 809 590	5 877 266	6 709 289	6 843 475	6 980 344
- Charges de gestion courante	2 682 522	2 738 367	2 867 365	3 353 856	3 387 395	3 455 142
= Charges de fonctionnement courant	21 087 237	22 720 713	23 913 454	26 097 649	26 586 063	27 117 785
= Epargne de gestion	1 884 851	961 681	1 116 633	975 056	762 387	895 479
+ Produits exceptionnels et financiers	683 152	13 848	34 424	14 520	15 800	15 800
- Charges exceptionnelles et financières	363 621	436 674	438 758	433 850	373 309	348 341
= Epargne brute	2 204 382	538 855	712 299	555 726	404 877	562 938
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	1 010 123	1 167 322	1 346 363	1 504 700	1 488 093	1 488 138
= Epargne nette	1 194 259	-628 467	-634 064	-948 974	-1 083 216	-925 201
+ Recettes propres	377 576	627 293	608 060	1 725 750	800 000	800 000
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	1 571 835	-1 174	-26 004	776 776	-283 216	-125 201
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	2 562 563	3 743 485	4 416 589	10 226 858	5 000 000	5 000 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	-1 315 145	-107 197	-134 248	124 894	0	0
<i>Subventions</i>	698 675	498 176	1 197 776	3 436 112	2 500 000	2 500 000
<i>Emprunt nouveau</i>	1 500 000	3 200 000	3 504 246	5 889 078	2 783 216	2 625 201
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	-107 198	-153 680	125 181	2	0	0

Budget Mobilité	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	786 865	846 277	1 571 388	1 590 000	1 700 000	1 700 000
+ Dotations et subventions	2 237 007	2 513 283	2 425 730	2 727 304	2 727 497	2 727 497
+ Produits de gestion courante	3 113	5 095	4 779	5 000	5 000	5 000
= Produits de fonctionnement courant	3 026 985	3 364 655	4 001 897	4 322 304	4 432 497	4 432 497
- Charges de personnel	53 000	47 537	59 951	150 600	150 600	150 600
- Charges à caractère général	786 236	903 774	1 088 836	1 255 637	1 280 750	1 306 365
- Charges de gestion courante	2 119 825	2 274 480	2 623 558	2 891 538	2 920 453	2 949 658
= Charges de fonctionnement courant	2 959 061	3 225 791	3 772 345	4 297 775	4 351 803	4 406 623
= Epargne de gestion	67 924	138 864	229 552	24 529	80 694	25 874
+ Produits exceptionnels et financiers	0	0	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles et financières	3 693	4 283	5 565	7 000	6 500	6 500
= Epargne brute	64 231	134 581	223 987	17 529	74 194	19 374
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	0	0	0	0	0	0
= Epargne nette	64 231	134 581	223 987	17 529	74 194	19 374
+ Recettes propres	0	0	0	138 353	138 353	138 353
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	64 231	134 581	223 987	155 882	212 547	157 727
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	50 000	0	51 487	1 091 296	700 000	700 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	62 165	76 396	214 818	400 520	0	0
<i>Subventions</i>	0	0	13 200	443 000	443 000	443 000
<i>Emprunt nouveau</i>	0	0	0	91 894	44 453	99 273
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	76 396	210 977	400 518	0	0	0

Budget TEOM	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025
Tableau des soldes de fonctionnement					
+ Produits fiscaux	5 885 066	6 556 628	7 242 606	8 442 000	9 631 290
+ Dotations et subventions	39 187	83 560	94 483	100 000	100 000
+ Produits de gestion courante	1 351 604	1 439 483	1 534 666	910 000	1 080 000
= Produits de fonctionnement courant	7 275 857	8 079 671	8 871 755	9 452 000	10 811 290
- Charges de personnel	1 691 445	1 639 544	1 824 470	1 758 723	1 776 310
- Charges à caractère général	2 321 784	2 504 731	2 926 618	2 735 393	2 790 101
- Charges de gestion courante	3 239 851	3 765 496	4 573 798	5 649 500	5 931 975
= Charges de fonctionnement courant	7 253 080	7 909 771	9 324 886	10 143 616	10 498 386
= Epargne de gestion	22 777	169 900	-453 131	-691 616	312 904
+ Produits exceptionnels et financiers	20 576	48 248	33 543	983 018	20 000
- Charges exceptionnelles et financières	416 340	13 953	21 901	52 800	10 930
= Epargne brute	-372 987	204 195	-441 489	238 602	321 974
Tableau des soldes d'investissement					
- Remboursement des emprunts	39 749	22 867	22 956	23 700	6 526
= Epargne nette	-412 736	181 328	-464 445	214 902	315 448
+ Recettes propres	99 211	334 522	508 498	497 668	228 750
+ produit des cessions	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	-313 525	515 850	44 053	712 570	544 198
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	188 936	1 285 134	963 122	2 974 656	1 612 714
<i>Affectations de résultats N-1</i>	2 832 517	2 330 057	1 560 773	641 704	0
<i>Subventions</i>	0	0	0	0	0
<i>Emprunt nouveau</i>	0	0	0	1 620 384	1 068 516
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	2 330 056	1 560 773	641 704	2	0

Budget Voirie	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	169 291	200 275	347 528	347 528	347 528	347 528
+ Dotations et subventions	323 925	772 842	296 745	265 320	265 320	265 320
+ Produits de gestion courante	72 121	203 880	398 071	465 832	448 862	462 570
= Produits de fonctionnement courant	565 337	1 176 997	1 042 344	1 078 680	1 061 710	1 075 418
- Charges de personnel	419 116	472 341	615 358	795 406	803 360	811 394
- Charges à caractère général	332 496	424 967	489 919	686 901	652 556	652 556
- Charges de gestion courante	1	2	2	200	200	200
= Charges de fonctionnement courant	751 613	897 310	1 105 279	1 482 507	1 456 116	1 464 150
= Epargne de gestion	-186 276	279 687	-62 935	-403 827	-394 406	-388 732
+ Produits exceptionnels et financiers	0	0	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles et financières	6 220	2 856	6 776	43 000	43 391	40 396
= Epargne brute	-192 496	276 831	-69 711	-446 827	-437 797	-429 128
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	33 991	34 103	34 216	77 000	83 869	83 984
= Epargne nette	-226 487	242 728	-103 927	-523 827	-521 666	-513 112
+ Recettes propres	304 075	337 799	513 741	614 053	295 666	287 112
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	77 588	580 527	409 814	90 226	-226 000	-226 000
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	950 366	2 427 154	2 559 241	3 890 026	1 774 000	1 774 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	-667 529	-65 428	-597 336	-789 011	0	0
<i>Subventions</i>	1 474 880	1 314 719	1 957 755	3 179 810	2 000 000	2 000 000
<i>Emprunt nouveau</i>	0	0	0	1 409 000	0	0
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	-65 427	-597 336	-789 008	-1	0	0

Budget Assainissement	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	0	0	0	0	0	0
+ Dotations et subventions	138 334	94 736	0	0	0	0
+ Produits de gestion courante	3 624 754	2 638 107	3 046 831	3 511 350	4 300 000	4 300 000
= Produits de fonctionnement courant	3 763 088	2 732 843	3 046 831	3 511 350	4 300 000	4 300 000
- Charges de personnel	340 063	464 081	568 809	868 108	881 130	894 347
- Charges à caractère général	1 025 929	915 661	1 536 796	1 224 636	1 300 000	1 300 000
- Charges de gestion courante	3 842	8 351	21 647	20 000	10 000	10 000
= Charges de fonctionnement courant	1 369 834	1 388 093	2 127 252	2 112 744	2 191 130	2 204 347
= Epargne de gestion	2 393 254	1 344 750	919 579	1 398 606	2 108 870	2 095 653
+ Produits exceptionnels et financiers	776 723	92 966	20 018	10 257	11 000	11 000
- Charges exceptionnelles et financières	565 273	446 688	362 973	467 500	290 673	273 559
= Epargne brute	2 604 704	991 028	576 624	941 363	1 829 197	1 833 094
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	1 100 298	844 682	823 923	891 620	776 464	778 013
= Epargne nette	1 504 406	146 346	-247 299	49 743	1 052 733	1 055 081
+ Recettes propres	5 616 983	34 678	47 270	213 052	27 267	24 919
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	7 121 389	181 024	-200 029	262 795	1 080 000	1 080 000
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	6 713 559	3 029 609	2 350 589	4 019 946	4 100 000	4 100 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	-145 875	2 100 965	353 210	-310 673	0	0
<i>Subventions</i>	440 142	1 066 709	1 886 734	1 102 020	2 520 000	2 520 000
<i>Emprunt nouveau</i>	1 300 000	0	0	2 965 805	500 000	500 000
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	2 002 097	319 089	-310 674	1	0	0

Budget Eau Potable	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	0	0	0	0	0	0
+ Dotations et subventions	9 321	0	0	0	0	0
+ Produits de gestion courante	341 807	394 068	318 179	310 000	400 000	400 000
= Produits de fonctionnement courant	351 128	394 068	318 179	310 000	400 000	400 000
- Charges de personnel	29 484	13 804	13 501	50 000	15 000	15 000
- Charges à caractère général	3 726	20 881	13 548	65 000	49 000	49 000
- Charges de gestion courante	0	0	0	200	1 000	1 000
= Charges de fonctionnement courant	33 210	34 685	27 049	115 200	65 000	65 000
= Epargne de gestion	317 918	359 383	291 130	194 800	335 000	335 000
+ Produits exceptionnels et financiers	88 557	3 965	488	500	500	500
- Charges exceptionnelles et financières	42 660	28 692	42 043	40 000	13 346	9 838
= Epargne brute	363 815	334 656	249 575	155 300	322 154	325 662
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	90 027	70 474	73 134	76 500	78 834	81 884
= Epargne nette	273 788	264 182	176 441	78 800	243 319	243 778
+ Recettes propres	217 159	2 897	2 897	3 000	3 000	3 000
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	490 947	267 079	179 338	81 800	246 319	246 778
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	364 155	98 699	279 710	1 630 643	246 320	246 778
<i>Affectations de résultats N-1</i>	-26 480	252 023	420 403	320 031	0	0
<i>Subventions</i>	31 711	0	0	1 228 813	0	0
<i>Emprunt nouveau</i>	120 000	0	0	0	0	0
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	252 023	420 403	320 031	1	-1	0

Budget Zones d'Activités	CA 2021	CA 2022	CA 2023	BP 2024	2025	2026
Tableau des soldes de fonctionnement						
+ Produits fiscaux	0	0	0	0	0	0
+ Dotations et subventions	804	1 003 205	0	60 000	50 000	50 000
+ Produits de gestion courante	117 361	480 021	64 128	900 168	500 000	500 000
= Produits de fonctionnement courant	118 165	1 483 226	64 128	960 168	550 000	550 000
- Charges de personnel	0	0	0	0	0	0
- Charges à caractère général	13 404	3 751 024	340 762	3 569 000	550 000	550 000
- Charges de gestion courante	0	0	0	0	0	0
= Charges de fonctionnement courant	13 404	3 751 024	340 762	3 569 000	550 000	550 000
= Epargne de gestion	104 761	-2 267 798	-276 634	-2 608 832	0	0
+ Produits exceptionnels et financiers	0	362	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles et financières	2 599	97 287	0	0	0	0
= Epargne brute	102 162	-2 364 723	-276 634	-2 608 832	0	0
Tableau des soldes d'investissement						
- Remboursement des emprunts	99 988	55 767	0	0	0	0
= Epargne nette	2 174	-2 420 490	-276 634	-2 608 832	0	0
+ Recettes propres	0	0	0	0	0	0
+ produit des cessions	0	0	0	0	0	0
= Capacité d'investissement	2 174	-2 420 490	-276 634	-2 608 832	0	0
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Affectations de résultats N-1</i>	-1 968 634	-1 966 460	-4 386 950	-4 663 584	0	0
<i>Subventions</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Emprunt nouveau</i>	0	0	0	7 272 416	0	0
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	-1 966 460	-4 386 950	-4 663 584	0	0	0

Budget Photovoltaïque	2024
Tableau des soldes de fonctionnement	
+ Produits fiscaux	0
+ Dotations et subventions	150 000
+ Produits de gestion courante	22 000
= Produits de fonctionnement courant	172 000
- Charges de personnel	0
- Charges à caractère général	4 400
- Charges de gestion courante	0
= Charges de fonctionnement courant	4 400
= Epargne de gestion	167 600
+ Produits exceptionnels et financiers	0
- Charges exceptionnelles et financières	0
= Epargne brute	167 600
Tableau des soldes d'investissement	
- Remboursement des emprunts	0
= Epargne nette	167 600
+ Recettes propres	0
+ produit des cessions	0
= Capacité d'investissement	167 600
<i>Travaux d'investissement et autres dépenses</i>	400 000
<i>Affectations de résultats N-1</i>	0
<i>Subventions</i>	0
<i>Emprunt nouveau</i>	232 400
= Résultats de clôture (hors restes à réaliser N+1)	0

Les informations contenues dans cette note de synthèse ne sont pas exhaustives : le détail figure dans le projet de budget 2024 consultable sur le site internet.