

Rapport d'Orientation Budgétaire

AR Prefecture

024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

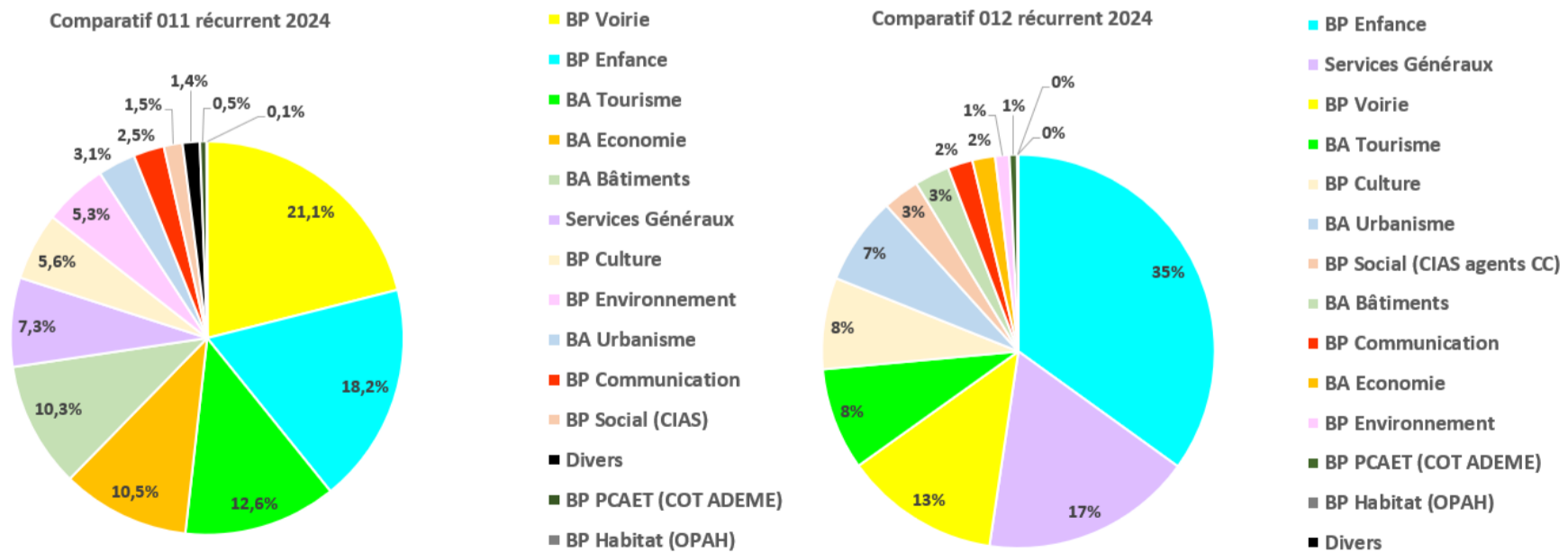
Document de synthèse

1) Les tableaux de ce document de synthèse ne reprennent que les chapitres 011 et 012, sauf exception, les recettes de fonctionnement en distinguant pour les budgets annexes les virements d'équilibre du budget principal et les dépenses et recettes d'investissement.

La distinction est faite entre la récurrence et la non récurrence, et les restes à réaliser sont mentionnés.

2) Les parties descriptives ne reprennent que les éléments les plus notables.

En préambule, la répartition par service des dépenses de fonctionnement récurrentes au niveau des charges à caractère général (011) représentant 1,3 M€ et des charges de personnel et frais assimilés (012) représentant 2,9 M€ :



BA BATIMENTS

BA BAT	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Delta-récurrance	23 570,00 €	-4 600,00 €	-45 240,00 €	-8 330,00 €	-17 550,00 €	-1 100,00 €
Récurrance 2024	137 920,00 €	82 925,00 €	231 346,00 €	176 339,00 €	154 800,00 €	2 300,00 €
Evolution récurrance	-14,6 %	-5,3 %	-16,4 %	-4,5 %	-10,2 %	-32,4 %
Projets 2024	40 675,00 €	3 200,00 €	0,00 €	67 518,38 €	32 140,00 €	19 392,72 €
RAR 2023					16 843,65 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement / Investissement :

- Dépenses - 45 720 € dont :
 - - 4 600 € salaires (période sans remplacement Tech bât et DST)
 - -16 000 € en grande partie, surestimation en 2023 conso énergétique
 - -25 400 € suppression des emprunts liés aux logements transférés
 - - 7 570 € arrêt remb T Foncière aux Communes pour logements

Par contre, en recettes :

- env - 45 240 € suppression des loyers sur logements transférés

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, + 43 875 € dont :
 - + 3 200 € salaires
 - + 5 925 € paquet énergie
 - + 22 700 € travaux entretien bâtiment sur le siège com com ?
 - + 8 150 € travaux entretien M Médicale
 - + 1 000 € plateforme individuelle travail ?

En Investissement :

- En dépenses + 32 140 € dont :
 - + 6 000 € porte garage siège Com Com
 - + 12 000 € remplacement du serveur informatique siège Com Com
 - + 4 000 € MSP (étude)
 - + 7 140 € MSP (porte à changer)
 - + 3 000 € réajustement anuité prêt
- En recettes + 19 390 € dont :
 - + 2 950 € FCTVA sur matériels et travaux
 - + 7 140 € remboursement d'assurance sur MSP (porte)
 - + 9 300 € vente à terme ex bâtiment DDE

BA ECONOMIE

BA EGO	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Delta récurrence	18 180,00 €	2 600,00 €	14 895,33 €	5 784,67 €	250,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	138 200,00 €	54 190,00 €	29 395,33 €	167 154,67 €	24 200,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	15,1 %	5,0 %	102,7 %	3,6 %	1,0 %	
Projets 2024	67 641,64 €	48 780,00 €	15 500,00 €	134 585,25 €	36 500,00 €	16 500,00 €
RAR 2023					13 663,61 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement / Investissement :

- Dépenses **+ 20 780 €** dont :

- Divers réajustements à la hausse ou à la baisse au vu des réalisations 2023
- + 2 600 € salaires (évolutions)
- + 5 000 € Réactualisation des participations (Mission locale, ...)
- + 3 000 € « trouve ton job »
- + 5 000 € Forum

Par contre, en recettes :

- Inscription des recettes **+ 14 695 €** « forum 2023 » : non perçues en 2023

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 116 421 €** dont :

- + 48 780 € salaires (poste Dév Eco)
- + 5 000 € Forum
- + 16 700 € « trouve ton job », «Eco défis », « je m'installe en centre bourg »
- + 5 000 € Etude rond-point RN21
- + 3 000 € ZAE grand gué (clôture)
- + 7 484 € ZAE Labaurie (bâche, affiches Totem, porte et fenêtre borie)
- + 4 157 € ZAE Négrondes (mâts + élagage)
- + 21 500 € ACP + CLIT

- En recettes **+15 500 €** (subvention Hôtel entreprises + sponsor forum)

En Investissement :

- En dépenses **+ 20 000 €** dont :

- + 10 000 € Etude plan ZAE 2035
- + 10 000 € dispositif je m'installe en centre bourg (subv entreprises)

BA ZAE GRAND GUE

BA ZAE GG	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Projets 2024	4 524,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

NON RECURRENCE (projets)

BA ZAE LABAURIE

BA ZAE LAB	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Projets 2024	245 000,00 €	0,00 €	71 460,00 €	174 083,69 €	0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses **+245 000 €** dont :
 - 200 000 € Extension de zone (achat de terrains + frais)
 - 5 000 € Frais de bornage
 - 40 000 € ENEDIS + fin de voirie + bâche incendie + autres frais réseaux

- En recettes **+ 53 460 €** (vente Lempereur)

BA ZAE NEGRONDES

BA ZAE NEG	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Projets 2024	37 115,50 €	0,00 €	31 912,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses **+ 32 200 €** dont :
 - 7 200 € bornage terrains à vendre + études de sols
 - 25 000 € Frais viabilisation terrains (JD Flore + Jouve) + voirie

- En recettes **+ 31 912 €** (vente JD Flore + Jouve)

BA TOURISME

BA TOU	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Delta récurrence	-500,00 €	2 710,00 €	3 780,00 €	-4 570,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	167 795,00 €	243 200,00 €	169 000,00 €	256 295,00 €	14 300,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	-0,3 %	1,1 %	2,3 %	-1,8 %	0,0 %	
Projets 2024	6 365,00 €	64 600,00 €	0,00 €	114 759,30 €	17 930,00 €	31 155,39 €
RAR 2023					25 714,30 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

En fonctionnement :

- Dépenses :

- ajustements sur plusieurs articles (à la marge)
- + 2 000 € augmentation des achats pour les boutiques
- + 3 000 € augmentation prestations des services (plus d'animations)

- Recettes :

- + 4 000 € augmentation des recettes (taxe de séjour)
- + 2 000 € autres taxes

Sur la proposition, entre les dépenses supplémentaires, les révisions à la baisse et les recettes supplémentaires, **il n'y a pas d'augmentation**

Sur ce budget, en 2024, il n'y aura plus les gîtes de groupe de St Pierre de Frugie (rétrocession à la Commune) donc pas de dépenses et de recettes.

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- **+ 70 965 €** en dépenses, dont :

- + 64 600 € salaire NOTT
- + 1 500 € petits travaux OT jumilhac
- + 1 825 € renforcement des formations
- + 1 040 € encart « petit futé »

Les dépenses de fonctionnement et d'investissement liées à l'embauche du nouvel agent, sont portées par la CCPL, mais ensuite prise en charge par chaque Com Com (1/4 par Com Com)

En investissement :

- **+ 17 930 €** en dépenses, dont :

- + 12 500 € fonds de concours à St Jean de Côte (toilettes)
- + 1 900 € panneaux OT St Jean
- + 2 830 € matériel divers OT + nouveau poste NOTT (ordi, fauteuils, ...)

BA URBANISME

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Reçu le 08/03/2024						
BA URBA	011	012	R F	Virt BP	D I	R I
Delta récurrence	-630,00 €	7 360,00 €	0,00 €	6 730,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	41 375,00 €	208 460,00 €	130 000,00 €	159 598,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	-1,5 %	3,7 %	0,0 %	4,4 %		
Projets 2024	5 800,00 €	0,00 €	0,00 €	108 640,00 €	123 490,00 €	20 650,00 €
RAR 2023					0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

En fonctionnement :

- Dépenses + 7360 €
 - Sur le 011, ajustements sur l'ADS plusieurs articles (à la marge)
 - + 7360 € frais de personnel (passage de 3 EPT à 3.8 ETP)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- Dépenses + 5 800 € :
 - PLUI (lettre PLUI, diffusion, buffet de restitution, + voyage avec élus)

En Investissement :

- En dépenses + 123 490 €, dont :
 - + 98 220 € PLUI : poursuite étude
 - + 7 750 € PLUI : frais juridiques
 - + 71 60 € étude PLU Thiviers pour Imerys (enquête publique)
 - + 7 160 € étude PLU Thiviers pour photovoltaïque (enquête publique)
 - + 3 000 € remplacement matériels informatique ADS
- En recettes + 20 650 € remboursement de FCTVA

BA REOMI

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Reçu le 08/03/2024	BA REOMI	011	65	67	68	R F
Delta / 2023	234 779,00 €	7 000,00 €	26 000,00 €	35 480,00 €	66 723,00 €	
BP 2024	2 206 879,00 €	10 000,00 €	26 000,00 €	35 480,00 €	2 041 823,00 €	
Evolution	11,9 %	233,3 %			3,4 %	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

En fonctionnement :

- **Dépenses + 303 259 €**

- + 234 779 € reversement REOMI au SMD3
- + 7 000 € admission non-valeur
- + 26 000 € factures à rembourser aux usagers 18000 €
+ remise gracieuse 8000 €
- + 35 480 € provisions pour impayés

- **Recettes + 66 723 €**

- redevances

B PRINCIPAL – COMMUNICATION

AR Prefecture		011	012	RF	DI	RI
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF Reçu le 08/03/2024		BP COM				
Delta récurrence	-1 000,00 €	2 470,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Récurrence 2024	33 820,00 €	59 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Evolution récurrence	-2,9 %	4,3 %				
Projets 2024	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	240,00 €	
RAR 2023				0,00 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement / Investissement :

- Dépenses **+ 1 470 €** dont :
 - – 1000 € ajustements à la marge
 - + 2470 € sur les salaires (évolutions)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement:

- En dépenses, **+ 7 000 €** étude stratégie communication

En Investissement :

- En dépenses, **+ 1 500 €** changement ordinateur (et récupération FCTVA)

B PRINCIPAL – CULTURE

AR Prefecture					
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF					
Recu le 08/03/2024					
BP CULT	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	3 390,00 €	12 890,00 €	4 000,00 €	30,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	74 600,00 €	217 170,00 €	18 000,00 €	810,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	4,8 %	6,3 %	28,6 %	3,8 %	
Projets 2024	4 090,00 €	15 400,00 €	0,00 €	39 760,00 €	10 840,00 €
RAR 2023				26 366,64 €	21 721,75 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 19 280 €** dont :
 - + 5 500 € supplément pour achat livres
 - + 2 500 € reprise des animations
 - + 1 300 € maintenance Terra aventura
 - + 1 300 € téléphonie
 - + 12 890 € frais de personnel (absence Responsable)
 - + 18 000 € subventions culturelles
 - – 15 000 € Pays d'art et d'histoires
 - – 8 500 € divers (carburant, petit équipement, électricité, ...)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 19 490 €** :
 - + 4 090 € médiathèque (relamping, ascenseur, wifi)
 - + 15 400 € Frais de personnel (remplacements arrêts maladie)

En Investissement :

- En dépenses : **+ 39 760 €**
 - + 30 000 € parcours Jumilhac
 - + 3 960 € changement ordinateurs
 - + 5 800 € petit aménagement bibliothèque La Coquille

Et en recettes, FCTVA

~~B PRINCIPAL~~ ~~ENFANCE~~ Centre de loisirs

AR Prefecture

024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP ENF ALSH	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	2 600,00 €	76 650,00 €	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	144 305,00 €	227 760,00 €	118 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	1,8 %	50,7 %	13,5 %		
Projets 2024	5 620,00 €	40 200,00 €	0,00 €	371 940,00 €	85 760,00 €
RAR 2023				45 552,00 €	1 081,10 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **- 74 050 €** :
 - Sur le 011, + 2600 (réajustements divers)
 - Sur le 012, - 76 650 frais de personnel (réorganisation avec TAM et périsco)
- Recettes **+ 14 000 €** (augmentation fréquentation + CAF)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 45 820 €** dont :
 - + 2 500 € théâtre forum
 - + 2 150 € formation agents (BAFA, BAFD)
 - + 40 200 € frais de personnel (2 postes test ALSH La Coquille + arrêts maladie)

En Investissement :

- En dépenses : **+ 371 940 €**
 - + 344 000 € Pôle enfance (ingénierie + CT et SPS + 1 partie travaux)
 - + 25 300 € rachat minibus occasion
 - + 2 640 € changement d'ordinateurs

Et en recettes **+ 85 760 €**, FCTVA et MSA

B PRINCIPAL – ENFANCE regroupement pour analyse 012 Centre de loisirs + Péri-scolaire + Temps d'Accueil des Mercredis.

AR Prefecture
024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP ENF ALSH + PER + TAM	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	3 800,00 €	24 480,00 €	16 500,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	178 445,00 €	707 510,00 €	259 950,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	2,2 %	3,6 %	6,8 %		
Projets 2024	6 900,00 €	101 400,00 €	6 000,00 €	371 940,00 €	85 760,00 €
RAR 2023				45 552,00 €	1 081,10 €

Sans les résultats et les versements entre sections

NB : Il y a eu une nouvelle ventilation des agents entre les Centres de loisirs, le Péri-scolaire et le Temps d'Accueil des Mercredis. Cette synthèse permet de mieux appréhender la variation du 012 sur ces 3 sous-services de manière globale

B PRINCIPAL – ENFANCE Coordination

BP ENF COO	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	160,00 €	4 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	11 250,00 €	102 870,00 €	24 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	1,4 %	4,8 %	0,0 %		
Projets 2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR 2023				0,00 €	870,40 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 4 910 €** :
 - Sur le 011, réajustements divers
 - Sur le 012, + 4750 frais de personnel (paiement CET + évolution)

NON RECURRENCE (projets)

B PRINCIPAL – ENFANCE Jeunes

AR Prefecture		011	012	R F	D I	R I
024-242400752-20240305-2024 1 4-DF Recu le 08/03/2024 BP ENF JEU						
Delta récurrence	820,00 €	35 310,00 €	2 500,00 €	-150,00 €	0,00 €	
Récurrence 2024	26 210,00 €	76 850,00 €	38 400,00 €	1 810,00 €	0,00 €	
Evolution récurrence	3,2 %	85,0 %	7,0 %	-7,7 %		
Projets 2024	3 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
RAR 2023				348,90 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 36 130 €** :
 - Sur le 011, + 1 320 (réajustements divers)
 - Sur le 012, + 35 310 frais de personnel (renfort passage ½ à 1 ETP + contrat été)
- Recettes **+ 2 500 €** (participation usagers)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 3 750 €** dont :
 - + 1 080 € projet jardin japonais
 - + 2 500 € projet vidéo
 - + 670 € étude radon

B PRINCIPAL – ENFANCE Ludothèque

AR Prefecture					
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF					
Recu le 08/07/2024					
BP ENF LUD	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	2 430,00 €	11 900,00 €	2 700,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	9 110,00 €	43 365,00 €	18 948,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	36,4 %	37,8 %	16,6 %		
Projets 2024	2 230,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	2 420,00 €
RAR 2023				0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 14 330 €** :
 - Sur le 011, + 2430 (évolution)
 - Sur le 012, + 11 900 € frais de personnel (réorganisation Ludothèque / LAEP)
- Recettes **+ 2 700 €** (augmentation fréquentation + CAF)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 2 230 €** dont :
 - + 2 200 € développement Espace de vie sociale

En Investissement :

- En dépenses : **+ 5 000 €**
 - Acquisition de jeux
- Et en recettes **+ 2 420 €**, FCTVA et CAF

B PRINCIPAL – ENFANCE Péri-scolaire

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Recu le 08/07/2024						
BP ENF PER	011	012	R F	D I	R I	
Delta récurrence	300,00 €	51 790,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Récurrence 2024	22 480,00 €	332 550,00 €	132 350,00 €	0,00 €	0,00 €	
Evolution récurrence	1,4 %	18,4 %	0,0 %			
Projets 2024	2 780,00 €	37 600,00 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
RAR 2023				0,00 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 52 090 €** :
 - Dont + 51 790 sur le 012 frais de personnel (réorganisation ALSH et TAM + évolutions)

NON RECURRENCE (projets)

En fonctionnement :

- En dépenses, **+ 40 380 €** dont :
 - + 1 780 € formation agents (BAFA)
 - + 37 600 € frais de personnel (pause méridienne 19 000 € + arrêt maladie)
- Et en recettes **+ 6 000 €** (Tps méridien – remboursement des communes)

B PRINCIPAL – ENFANCE Relais Petite Enfance

AR Prefecture					
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF					
Reçu le 08/03/2024					
BP ENF RAM/RPE	011	012	RF	DI	RI
Delta récurrence	-2 646,00 €	4 040,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	8 544,00 €	42 160,00 €	50 185,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	-23,6 %	10,6 %	0,0 %		
Projets 2024	3 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR 2023				0,00 €	785,50 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses + 1 300 € : salaires (évolution)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses + 3500 € (sortie spectacle et fête de la famille)

B PRINCIPAL – ENFANCE Ribambelle

024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP ENF RIB	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	3 280,00 €	910,00 €	2 300,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	6,5 %	0,0 %	0,0 %		
Projets 2024	16 700,00 €	41 040,00 €	10 370,00 €	75 000,00 €	24 420,00 €
RAR 2023				0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

(pas de changement)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 57 740 €** :
 - Sur le 011, + 16 700 € dépenses liées au FIPE
 - Sur le 012, + 41 040 € frais de personnel (nouveau – Appel à projet FIPE)
- Recettes **+ 10 370 €** (FIPE Etat)

En Investissement :

- En dépenses : **+ 75 000 €**
 - Achat minibus équipé pour LAEP itinérant
- Et en recettes **+ 24 420 €**, FCTVA et FIPE

B PRINCIPAL – ENFANCE TAMM

AR Prefecture					
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF					
Recu le 08/03/2024					
BP ENF TAM	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	900,00 €	49 340,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	11 660,00 €	147 200,00 €	9 600,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	8,4 %	50,4 %	35,2 %		
Projets 2024	-1 500,00 €	23 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR 2023				0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 50 240 €** :
 - Sur le 011, + 900 € (ajustements)
 - Sur le 012, + 49 340 € frais de personnel (réorganisation avec ALSH et périsco + dispo d'1 agent)
- Recettes **+ 2 500 €** (participation usagers + CAF)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 22 100 €** :
 - Sur le 011, - 1 500 € (moins d'intervenants)
 - Sur le 012, + 23 600 € frais de personnel (TAM La Coquille 12 600 € + arrêts maladie)

B PRINCIPAL – ENFANCE Transport scolaire

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Recu le 08/02/2024						
BP ENF TRA	011	012	R F	D I	R I	
Delta récurrence	-1 000,00 €	4 440,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Récurrence 2024	5 514,00 €	35 700,00 €	42 925,00 €	0,00 €	0,00 €	
Evolution récurrence	-15,4 %	14,2 %	0,0 %			
Projets 2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
RAR 2023				0,00 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 3 440 €** :
 - Sur le 011, - 1000 € (ajustements)
 - Sur le 012, - 8 060 € (arrêt suivi du transport en régie)
 - Sur le 012, + 12 500 € (dont remboursement SMOS)

NON RECURRENCE

B PRINCIPAL – ENVIRONNEMENT

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Reçu le 08/03/2024						
BP ENV G	011	012	R F	D I	R I	
Delta récurrence	285,00 €	-15 720,00 €	-500,00 €	-30,00 €	0,00 €	
Récurrence 2024	70 225,00 €	33 690,00 €	0,00 €	2 240,00 €	0,00 €	
Evolution récurrence	0,4 %	-31,8 %	-100,0 %	-1,3 %		
Projets 2024	73 900,00 €	0,00 €	0,00 €	1 850,00 €	300,00 €	
RAR 2023				150,00 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **- 15 235 €** :
 - Lié à réorganisation services techniques (une partie transférée en voirie)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 73 900 €** dont :
 - + 70 800 € étude assainissement ATD
 - + 2 000 € orga formation patrimoine végétal

Investissement :

- Dépenses **+ 1 850 €** (acquisition sécateur à dos)

Et en recettes FCTVA.

B PRINCIPAL ENVIRONNEMENT PCAET

AR Prefecture

024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP PCAET	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	1 675,00 €	1 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	7 229,00 €	17 950,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	30,2 %	10,5 %			
Projets 2024	49 400,00 €	43 970,00 €	135 000,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR 2023				0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 3 375 €** :
 - Liés à ajustements / 2023)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 93 370 €** dont :
 - + 45 000 € plan d'actions COT /PCAET
 - + 2 000 € ateliers
 - + 1 400 € lié au COT
 - + 43 970 € frais de personnel (COT)
- Recettes **+ 135 000 €** (COT ADEME)
 - + 60 000 € avance remboursable
 - + 75 000 € ADEME

Les dépenses de fonctionnement et d'investissement liées à l'agent COT, sont portées par la CCPL, mais ensuite prise en charge par chaque Com Com (1/4 par Com Com)

B PRINCIPAL – OPAH

AR Prefecture						
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF						
Reçu le 08/03/2024						
BP OPAH	011	012	R F	D I	R I	
Delta recurrence	0,00 €	49,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Récurrance 2024	670,00 €	3 230,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Evolution récurrance	0,0 %	1,5 %				
Projets 2024	322 300,00 €	0,00 €	202 000,00 €	65 000,00 €	0,00 €	
RAR 2023				54 998,79 €	0,00 €	

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

(pas de changement)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- **Dépenses + 322 300 €** dont :
 - + 316 300 € suivi animation SOLIHA (reste à payer + prolongation)
 - + 5 000 € achat de 2 kakémonos
 - + 1 000 € orga réunion info
- **Recettes + 202 000 €**
 - + 140 000 € ANAH
 - + 37 000 € CD24
 - + 25 000 € CCILAP

Investissement :

- **Dépenses + 65 000 €** (aides versées aux particuliers)

B PRINCIPAL – Services Généraux

AR Prefecture							
024-242400752-20240305-2024_1_4-DF							
Reçu BP SGE 06/08/2024							
	011	012	014	65	R F	D I	R I
Delta réccurrence	-3 500,00 €	20 661,00 €	-900,00 €	83 520,00 €	41 725,00 €	0,00 €	0,00 €
Réccurrence 2024	97 750,00 €	503 370,00 €	761 933,00 €	729 850,00 €	5 897 993,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution réccurrence	-3,5 %	4,3 %	-0,1 %	12,9 %	0,7 %		
Projets 2024	0,00 €	5 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97 580,00 €	2 390,00 €
RAR 2023						0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 99 781 €** :

- - 3 500 € sur le 011 (réajustements)
- + 20 661 € sur le 012 (poste pour l'accueil téléphonique – ½ poste RH)
- + 6 480 € indemnités élus
- + 90 000 contingent incendie

- Recettes **+ 41 000 €** (chiffres de fiscalité non connus à ce jour – application de 3.9% sur les bases)

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses **+ 5 900 €** frais de personnel (ARE)

Investissement :

- Dépenses **+ 97 580 €**

- + 83 000 € Périgord Numérique (fibre)
- + 12 500 € rachat véhicule Swift (on a enlevé la location)
- + 2 080 € renouvellement ordinateur + destructeur documents

Et en recettes FCTVA.

B PRINCIPAL Social

AR Prefecture

024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP CIAS	011	012	65	R F	D I	R I
Delta récurrence	-290,00 €	-32 850,00 €	0,00 €	-19 370,00 €	0,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	20 560,00 €	86 990,00 €	220 000,00 €	107 550,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	-1,4 %	-27,4 %	0,0 %	-15,3 %		
Projets 2024	0,00 €	5 900,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR 2023					0,00 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- **Dépenses - 32 850 €** 1 emploi transféré en services généraux (accueil téléphonique)
- **Recettes - 19 370 €** annulation de recettes liées au transfert d'emploi.

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- **Dépenses + 65 900 € dont :**
 - + 5 900 € frais de personnel (ARE)
 - + 60 000 € pour combler le déficit suppl. 2023

B PRINCIPAL – Voirie

BP Voirie	011	012	R F	D I	R I
Delta récence	-139 524,00 €	19 670,00 €	0,00 €	164 300,00 €	0,00 €
Rérence 2024	281 066,00 €	369 170,00 €	55 000,00 €	818 500,00 €	115 000,00 €
Evolution rérence	-33,2 %	5,6 %	0,0 %	25,1 %	0,0 %
Projets 2024	50 900,00 €	22 700,00 €	50 063,26 €	557 610,43 €	286 863,87 €
RAR 2023				274 605,48 €	0,00 €

Sans les résultats et les versements entre sections

RECURRENCE

Fonctionnement :

- Dépenses - 119 604 € :

- sur le 011 réajustements divers à la marge
- - 141 200 € fourniture et transport matériaux (transféré en investissement)
- + 32 270 € frais de personnel (poste supplémentaire)

Investissement :

- Dépenses + 163 600 € :

- Matériaux transférés du fonctionnement + augmentation du prix + transport

NON RECURRENCE (projets)

Fonctionnement :

- Dépenses + 73 600 € dont :

- + 10 000 € remise état nouveaux bâtiments
- + 28 100 € remise état chargeur + pelle + manuscopic ...
- + 6 000 € formation gravillonneur
- + 4 500 € taxe sur les véhicules
- + 22 700 € frais de personnel

- Recettes +50 000 € (Sorges + assurances)

Investissement :

- Dépenses + 557 610 €

- + 237 000 € PATA
- + 300 000 € bâtiment LOPES
- + 20 552 € pont de miallet

- Recettes + 286 863 €

- + 106 000 € vente atelier voirie + ancienne PATA
- + 136 400 € FCVA
- + 12 000 € carrières
- + 32 463 € fonds concours communes

B PRINCIPAL – Divers024-242400752-20240305-2024_1_4-DE
Reçu le 08/03/2024

BP GEND, MFR, Amén.	011	012	R F	D I	R I
Delta récurrence	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	0,00 €
Récurrence 2024	18 900,00 €	0,00 €	150 600,00 €	0,00 €	0,00 €
Evolution récurrence	0,0 %		0,0 %		
Projets 2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	40 900,00 €
RAR 2023				0,00 €	0,00 €

*Sans les résultats et les versements entre sections***RECURRENCE**

Pas de changement

NON RECURRENCE (projets)**Fonctionnement :**

- Recettes **+ 40 900 €** (vente à terme MFR)

Le budget principal 2024, au regard des demandes des différents services, compte tenu des virements et avances pour les équilibres des budgets annexes, s'établit comme suit :

- **En récurrence** : L'excédent budgétaire se réduit à 73 K€ contre 233 K€ en 2023 et ce malgré une augmentation de la fiscalité d'environ 40 K€ (augmentation des bases fiscales en 2024 de 3,9%), une réduction d'environ 40 K€ de la consommation énergétique (travail toujours en cours), la non-augmentation de 60 K€ de la participation au CIAS, les 60 K€ supplémentaires apportés par l'augmentation de THRS dès 2023 (non prévue dans les simulations de 2022). Sinon, il y aurait un déficit de 127 K€.

NB : Le travail d'analyse se poursuit jusqu'aux arbitrages.

- **Au niveau global** : en incluant la récurrence, la non-récurrence et les restes à réaliser, il y a un excédent de 1,041 M€ lié à la non-consommation de 2023, à « l'abandon » de projets et au « non-dépôt » de projets.