



CONSEIL COMMUNAUTAIRE - 28 MARS 2023

Rappels des réunions relatives aux résultats 2022 et aux budgets 2023

- ▶ Conseil d'exploitation de l'eau et de l'assainissement (CA 2022) : **30/11/2022**
- ▶ Conférences des Maires et Vice-Présidents : **06/02/2023**
- ▶ Débat d'orientations budgétaires: **28/02/2023**
- ▶ Commission Finances: **10/03/2023**
- ▶ Conseil exploitation de l'eau et de l'assainissement (budgets 2023) : **14/03/2023**
- ▶ Vote CA 2022 et budgets 2023: **28/03/2023**

Question n°1

Compte de gestion Définitif 2022
ZAC de CHANTEPRUNIER II
Pôle Multi-Services Commercial

Par délibération CC-11-04-22 du 08 avril 2022, le budget annexe ZAC CHANTEPRUNIER II Pôle Multi-services commercial a été clôturé au 31.12.2021 étant donné Les décisions communes de DLVAgglo (délibération n°CC-17-04-21 du 20 avril 2021) et de la ville de Manosque (délibération n°21-04-14 du 22 avril 2021) de suppression de la ZAC DE CHANTEPRUNIER et que de fait il n'y avait plus de terrains à commercialiser.

Suite au résultat de clôture 2021 déficitaire de **507 665,77 €** et à son intégration dans le budget principal 2022 de la DLVA,

Il convient de constater que le résultat de clôture de l'exercice 2022 est égal à zéro et que par conséquent le compte de gestion 2022 dressé par le comptable public n'appelle ni observation ni réserve de la part de l'ordonnateur.

Question n°2

Compte de gestion 2022
ZAC de CHANTEPRUNIER I
Pôle Santé, Eductif et Mixité Sociale

	RESULTAT CLOTURE EXERCICE 2022
INVESTISSEMENT (Déficit)	- 1 841 951,48 €
FONCTIONNEMENT (Déficit)	- 1 643 945,52 €
TOTAL	- 3 485 897,00 €

Question n°3:

Compte administratif
2022

ZAC de CHANTEPRUNIER I

Pôle Santé, Educatif et Mixité Sociale

La décision de suppression de la ZAC CHANTEPRUNIER

Le résultat 2022 s'établit comme suit :

<u>SECTION D'EXPLOITATION</u>		
75	Autres produits de gestion courante	1,17
77	Produits exceptionnels	<u>26 800,98</u>
	TOTAL DES RECETTES	26 802,15
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 270 563,54
011	Achat terrains, études, équipements, travaux	298 045,01
67	Charges exceptionnelles	<u>102 139,12</u>
	TOTAL DES DEPENSES	1 670 747,67
	DEFICIT DE CLOTURE	1 643 945,52

<u>SECTION D'INVESTISSEMENT</u>		
16	Dépôts et cautionnement reçus	<u>0,00</u>
	TOTAL DES RECETTES	0,00
001	Solde d'exécution section investissement reporté	1 827 509,48
16	Dépôts et cautionnement reçus	<u>14 442,00</u>
	TOTAL DES DEPENSES	1 841 951,48
	DEFICIT DE CLOTURE	1 841 951,48

Question n°4:

Clôture du budget annexe
ZAC de CHANTEPRUNIER I
Pôle Santé, Educatif et Mixité sociale

Les décisions communes de DLVAgglo (délibération n°CC-17-04-21 du 20 avril 2021) et de la ville de Manosque (délibération n°21-04-14 du 22 avril 2021) de suppression de la ZAC DE CHANTEPRUNIER entraînent de facto la clôture du budget ZAC de CHANTEPRUNIER I « PÔLE SANTÉ ET MIXITÉ SOCIALE » qui ne présentent, à la clôture de l'exercice 2022, aucun stock de terrains viabilisés propres à la commercialisation.

Budget annexe ZA CHANTEPRUNIER I SOLDE D'EXPLOITATION DEFICIT	-1 643 945,52 €
Reprise en section de fonctionnement en diminution du résultat reporté du budget principal de DLVAgglo Recettes Fonctionnement Nature 002 Fonction 01	- 1 643 945,52 €
Budget annexe ZA CHANTEPRUNIER I SOLDE D'INVESTISSEMENT DEFICIT	-1 851 941,58 €
Reprise en section d'investissement en diminution du résultat reporté du budget principal de DLVAgglo Recettes Investissement Nature 001 Fonction 01	- 1 851 941,58 €



Présentation
COMPTES ADMINISTRATIFS
et
COMPTES DE GESTION
2022
BUDGET PRINCIPAL



Compte administratif 2022

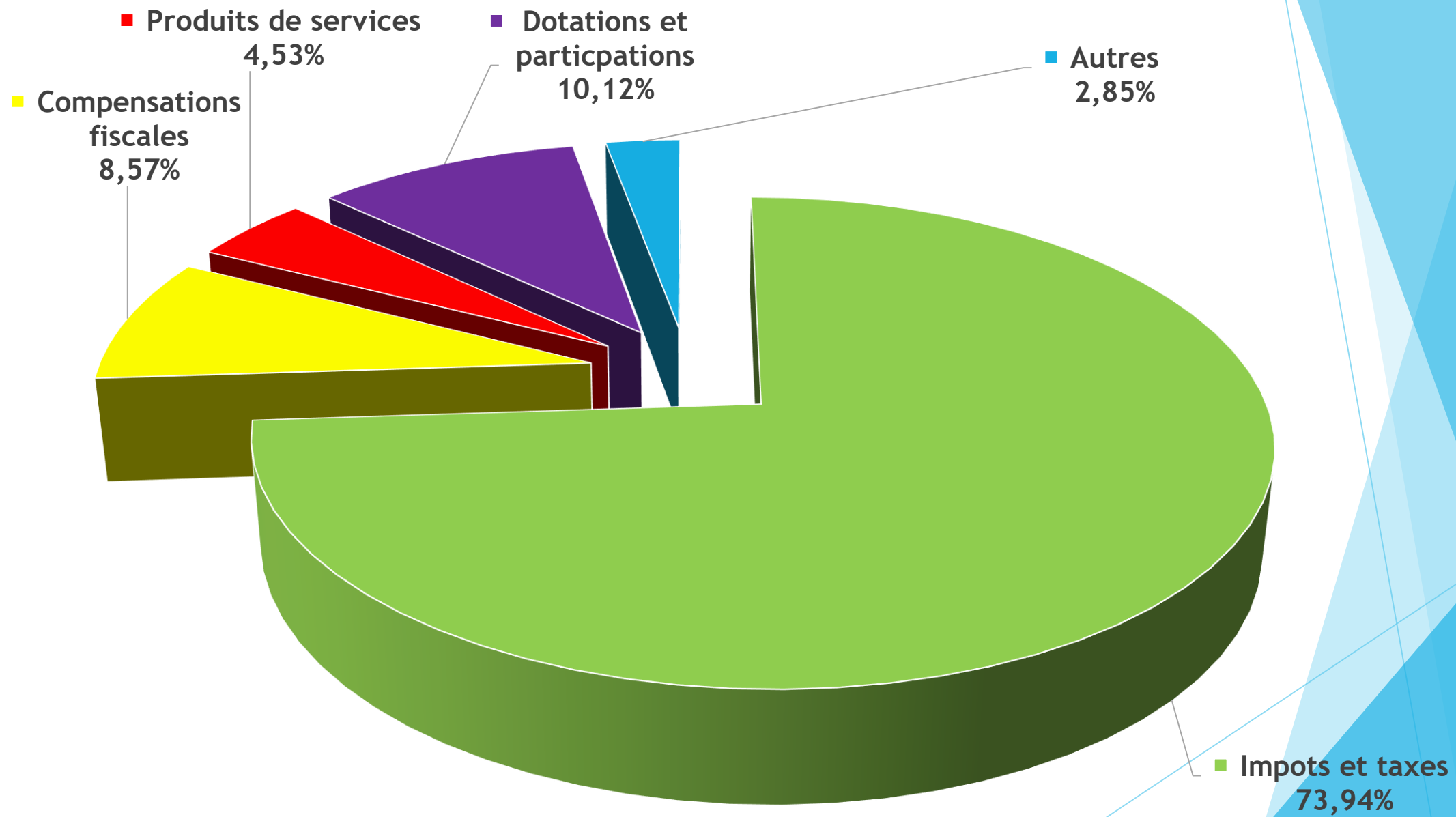
BUDGET PRINCIPAL
DLVAgglo

Les recettes de fonctionnement

- ▶ Total des recettes = **67 293 583 €**
 - ▶ Dont : 7 091 574 € d'excédent reporté
 - ▶ Dont : 60 122 683 € de recettes réelles
 - ▶ Dont : 7 156 € d'opérations de cessions
 - ▶ Dont: 72 170 € d'opérations d'ordre entre sections
- ▶ Réalisation du budget **102,32 %** (budget 2022 = 65 764 672 €)
- ▶ Variation par rapport à 2021 : **+ 6,52% / + 4 119 382 €**
 - ▶ - **246 231 €** au titre de l'excédent reporté
 - ▶ + **4 699 615 €** au titre des recettes réelles (**+ 8,48 %**)
 - ▶ - **227 244 €** d'opérations de cessions
 - ▶ - **107 058 €** au titre des opérations d'ordre (2021: Assurance dommages ouvrages centre aqualudique à étaler)

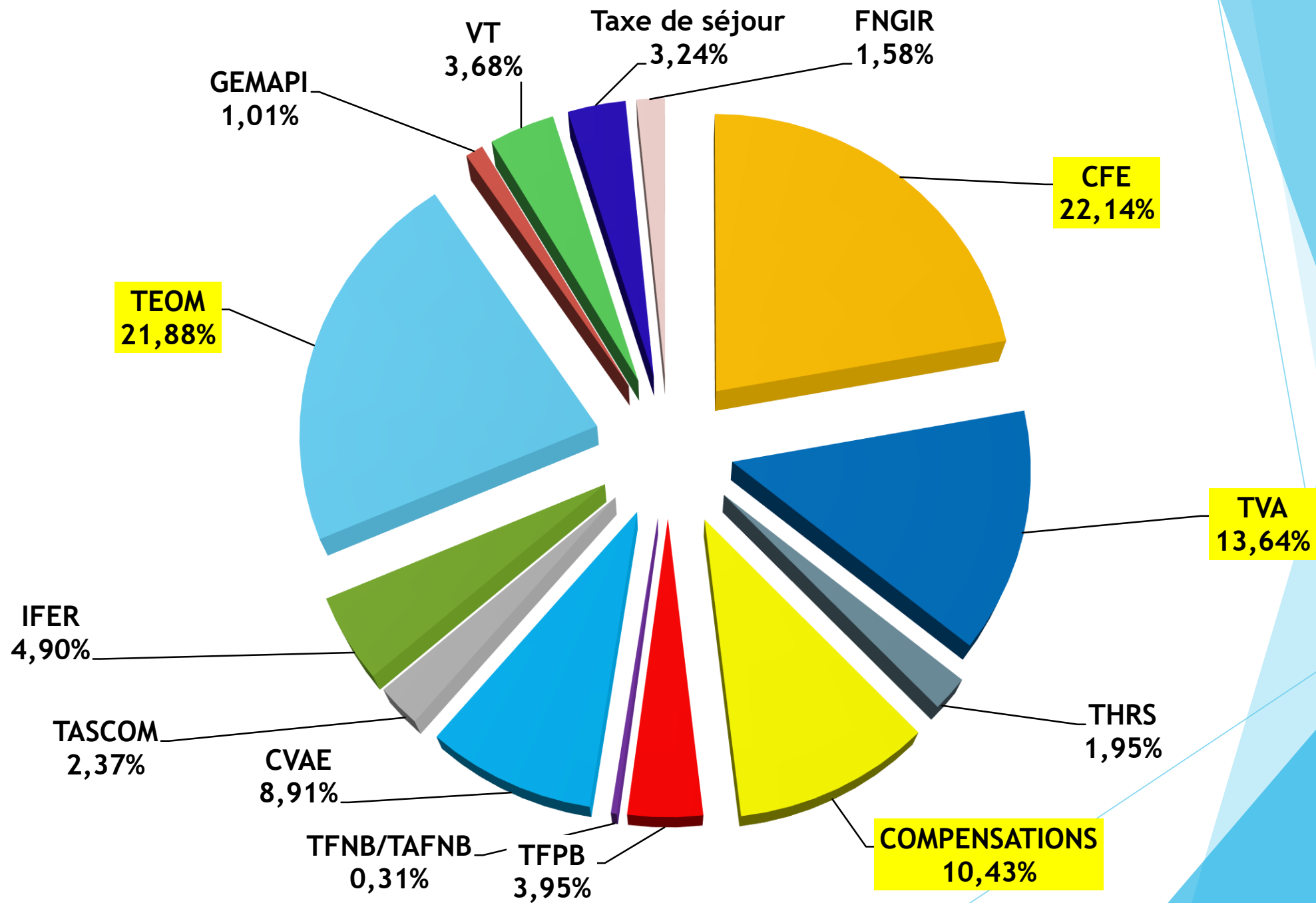
Comparatif des Recettes Réelles de Fonctionnement 2022/2021

Chapitres	2022	2021	Ecart en €	Ecart en %
Atténuations de charges	122 489 €	35 936 €	+ 86 523 €	+ 240,85 %
Produits des services	2 720 718 €	3 453 258 €	- 732 540 €	- 21,21 %
Impôts et Taxes	44 455 220 €	39 955 917 €	+ 4 499 303 €	+ 11,26 %
Dotations et participations	11 234 314 €	11 079 745 €	+ 154 569 €	+ 1,40 %
Autres produits de gestion courante	903 300 €	695 251 €	+ 208 050 €	+ 29,92 %
Produits financiers	13 001 €	14 852 €	- 1 851 €	- 12,47 %
Produits exceptionnels	361 523 €	107 214 €	+ 254 309 €	+ 237,20 %
Reprises provisions	312 118 €	80 895 €	+ 231 223 €	+ 285,83 %
TOTAL	60 122 683 €	55 423 068 €	+ 4 699 615 €	+ 8,48 %



Impôts et Taxes comparatif 2022/2021

	2022	2021	Ecart en €	Ecart en %
CFE	10 939 606 €	10 605 833 €	+ 329 773 €	+ 3,11 %
TH	962 747 €	942 677 €	+ 20 070 €	+ 2,13 %
Fraction de TVA	6 738 635 €	6 149 491 €	+ 589 144 €	+ 9,58 %
TFPB	1 953 221 €		+ 1 953 221 €	
TFPNB / TAFPNB	153 434 €	150 156 €	+ 3 278 €	+ 2,14 %
CVAE	4 401 226 €	4 505 858 €	- 104 632 €	- 2,32 %
TASCOM	1 171 490 €	1 044 329 €	+ 127 161 €	+ 12,18 %
I.F.E.R.	2 421 984 €	2 347 078 €	+ 74 906 €	+ 3,19 %
T.E.O.M.	10 811 760 €	9 931 996 €	+ 879 764 €	+ 8,86 %
GEMAPI	500 000 €		+ 500 000 €	
Vers. Mobilité	1 817 442 €	1 860 722 €	- 43 280 €	- 2,33 %
Taxe de séjour	1 601 332 €	1 266 178 €	+ 355 155 €	+ 26,47 %
FNGIR	779 697 €	779 697 €	+ 0 €	+ 0,00 %
Compensations	5 152 781 €	4 989 525 €	+ 163 256 €	+ 3,66 %

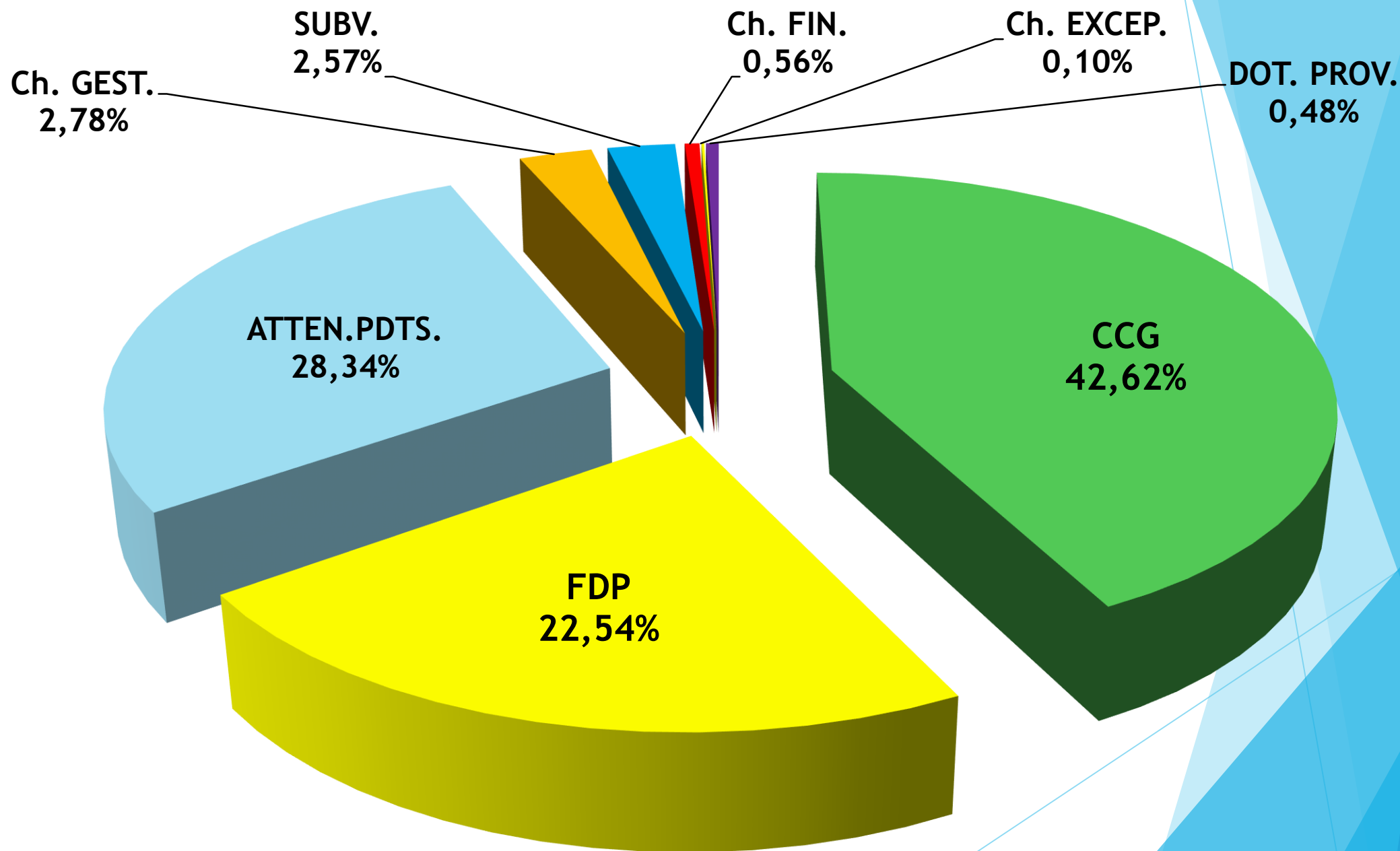


Dépenses de fonctionnement

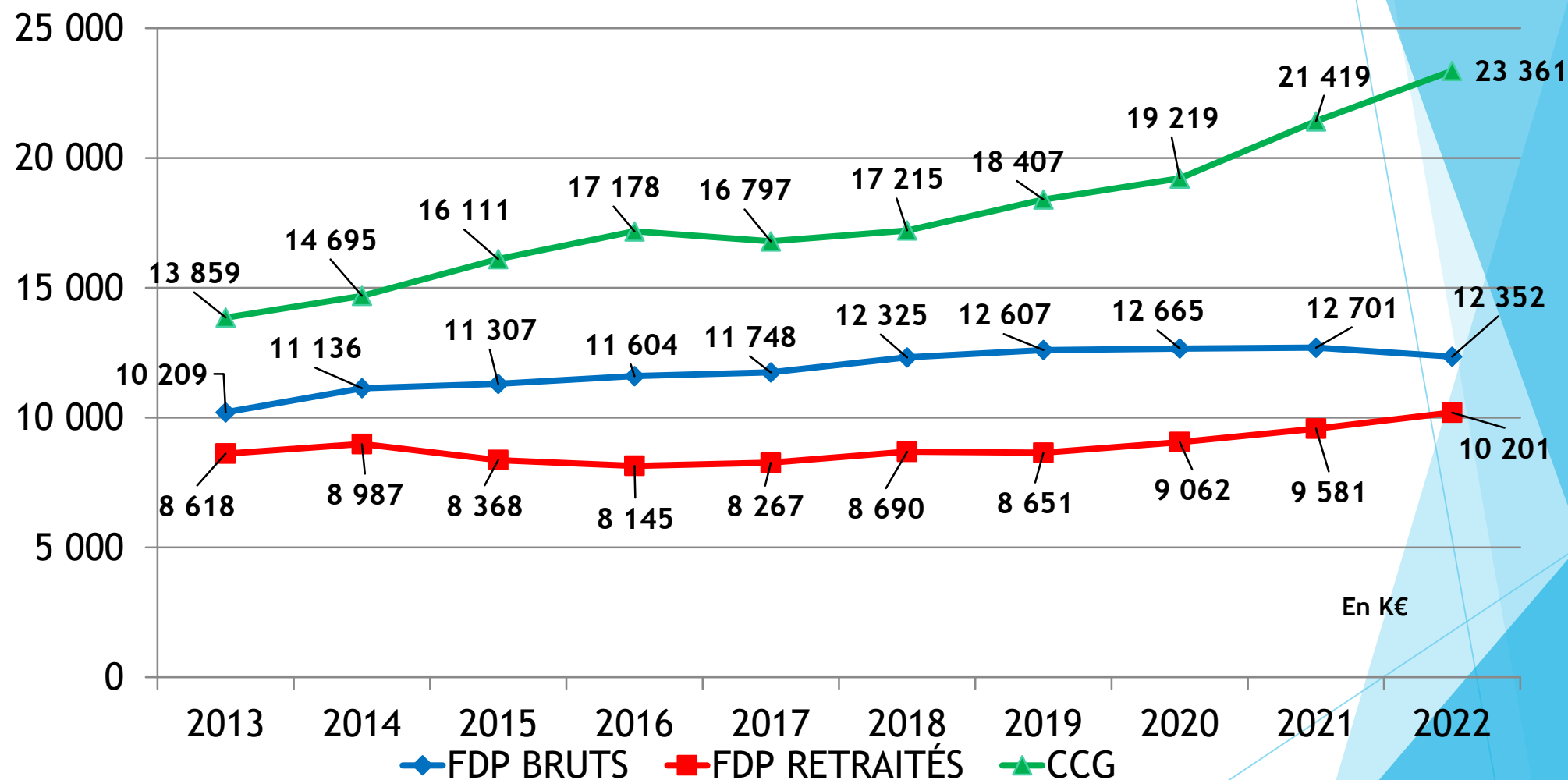
- ▶ Total des dépenses = 57 110 248 €
 - ▶ Dont 507 666 € de déficit reporté (reprise déficit ZAC Chanteprunier II)
 - ▶ Dont 54 808 063 € de dépenses réelles
 - ▶ Dont 1 680 692 € de dotations aux amortissements des biens
 - ▶ Dont 106 671 € de reprise de charges à répartir (assurance DO centre aqualudique)
 - ▶ Dont 7 156 € d'opérations de cessions
- ▶ Réalisation du budget 91,54 % (budget 2022 = 62 312 526 €)
- ▶ Variation par rapport à 2021 : + 3,28 % (+ 1 813 763 €)
 - ▶ Dont + 507 666 € de déficit reporté
 - ▶ dont + 1 618 869 € de dépenses réelles (+ 3,04 %)
 - ▶ dont - 85 528 € de dotations aux amortissements des biens
 - ▶ Dont - 227 543 € d'opérations de cession

Comparatif des Dépenses Réelles de Fonctionnement 2022/2021

Chapitres	2022	2021	Ecart en €	Ecart en %
Charges à caractère général	23 361 093 €	21 418 697 €	+ 1 942 936 €	+ 9,07 %
Charges de Personnel	12 351 906 €	12 701 470 €	- 349 567 €	- 2,75 %
Atténuations produits	15 532 779 €	15 047 722 €	+ 485 057 €	+ 3,22 %
Autres charges de gestion courante	1 524 203 €	1 528 360 €	- 4 157 €	- 0,27 %
Subventions aux associations	1 409 835 €	1 520 630 €	- 110 794 €	- 7,29 %
Charges financières	307 436 €	307 863 €	- 427 €	- 10,10 %
Charges exceptionnelles	56 082 €	132 568 €	- 76 486 €	- 57,70 %
Dotations aux provisions	264 728 €	531 883 €	- 267 155 €	- 50,23 %
TOTAL	54 808 063 €	53 189 194 €	+ 1 618 869 €	+ 3,04 %



Charges de personnel et charges à caractère général

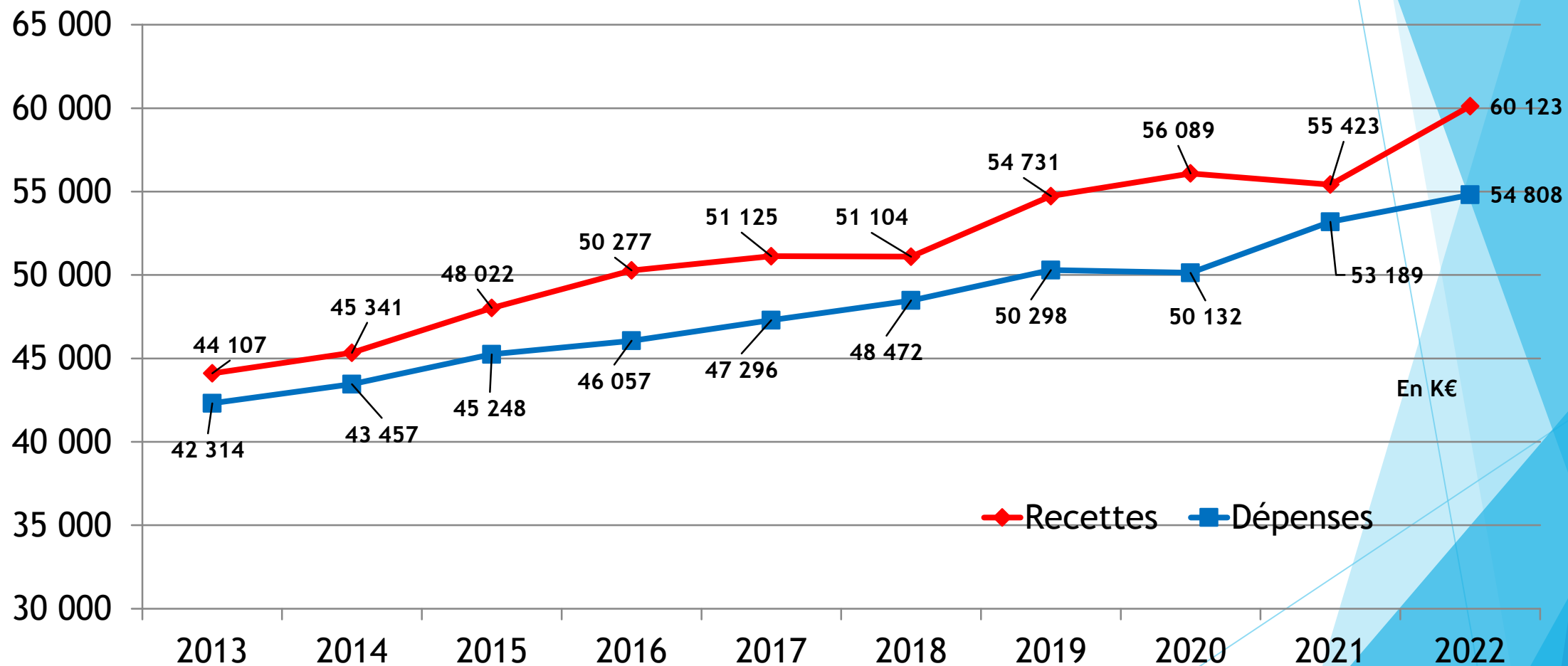


FDP Retraités = FDP bruts diminués des remboursements perçus au titre de la mutualisation et des IJ

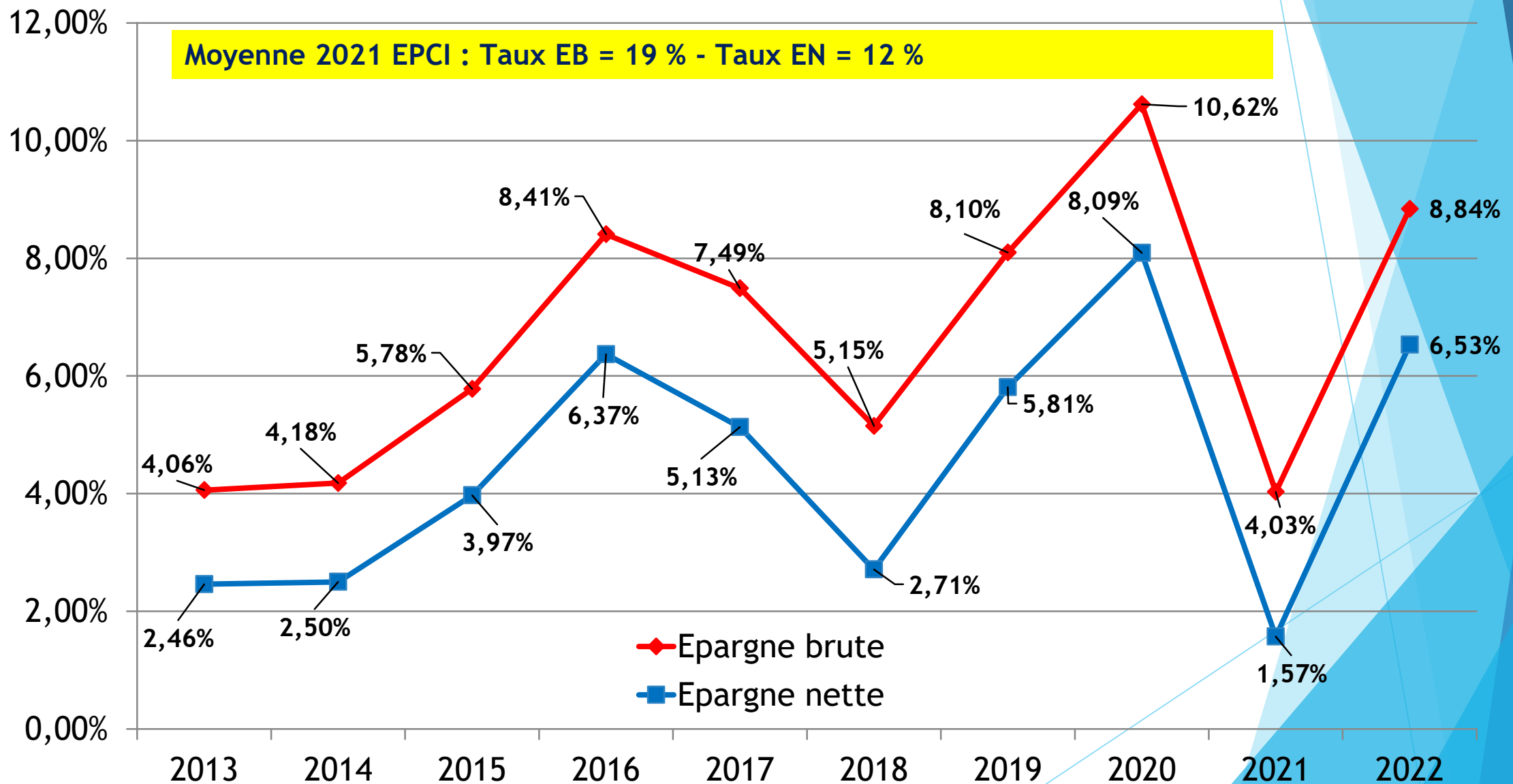
Résultat section fonctionnement

- ▶ Résultat cumulé fin 2022 = **10 183 335 €** (+29,26 % / + 2 305 319€)
- ▶ Résultat exercice pur 2022 = **3 091 761€** (+ 472,33 % / + 2 551 550 €)
- ▶ Epargne de gestion = **5 621 054 €** (+ 120,24 % / + 3 068 763 €)
- ▶ Epargne brute = **5 314 619 €** (+ 137,91 % / + 3 080 745 €)
- ▶ Epargne nette = **3 924 644 €** (+352,09 % / + 3 056 532 €)

Evolution des recettes et dépenses réelles de fonctionnement



Les EPARGNES en % des RRF



Recettes d'investissements 2022

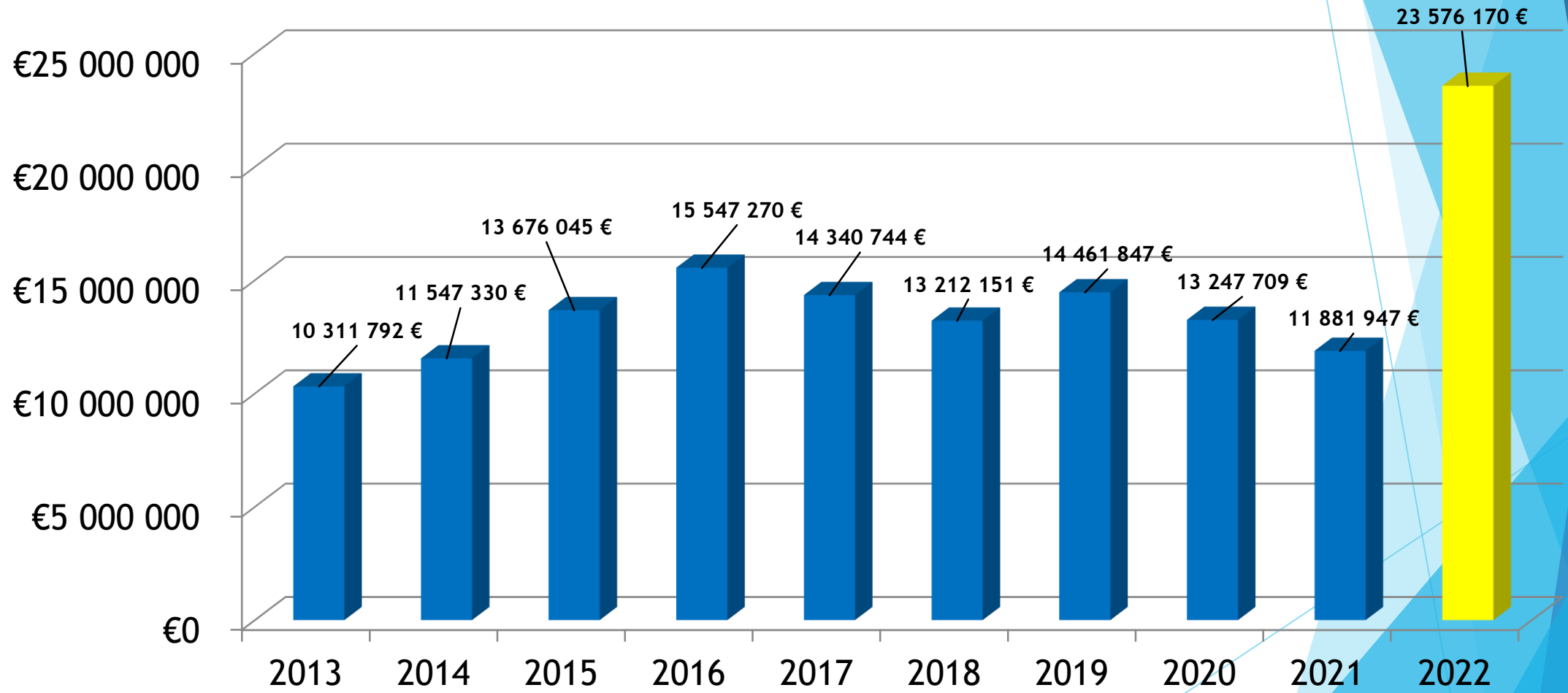
- Total des recettes = 20 226 920 €
 - ▶ Dont affectation du résultat de fonctionnement 2021 = 786 441 €
 - ▶ Dont FCTVA perçu = 1 608 749 €
 - ▶ Dont emprunt souscrit = 13 100 000 €
 - ▶ Dont subventions perçues = 2 818 077 €
 - ▶ Dont opérations sous mandats = 39 509 €
 - ▶ Dont amortissement des biens = 1 680 692 €
 - ▶ Dont amortissement des charges à répartir = 106 671 €
 - ▶ Dont cession d'immobilisations = 10 786 €
- ▶ Restes à réaliser recettes = 4 280 857 €

Dépenses d'investissements 2022

- Total des dépenses = 13 630 426 €
 - ▶ Dont Remboursement emprunts = 1 389 975 €
 - ▶ Dont investissements réalisés = 11 262 027 € (y/c 114 000 € d'opérations sous mandats)
- ▶ Réalisation du budget = 47,00 % (budget 2022 = 28 785 337 €)
- ▶ Restes à réaliser dépenses = 11 335 002 €
- ▶ Réalisation avec RAR = 86,73 %

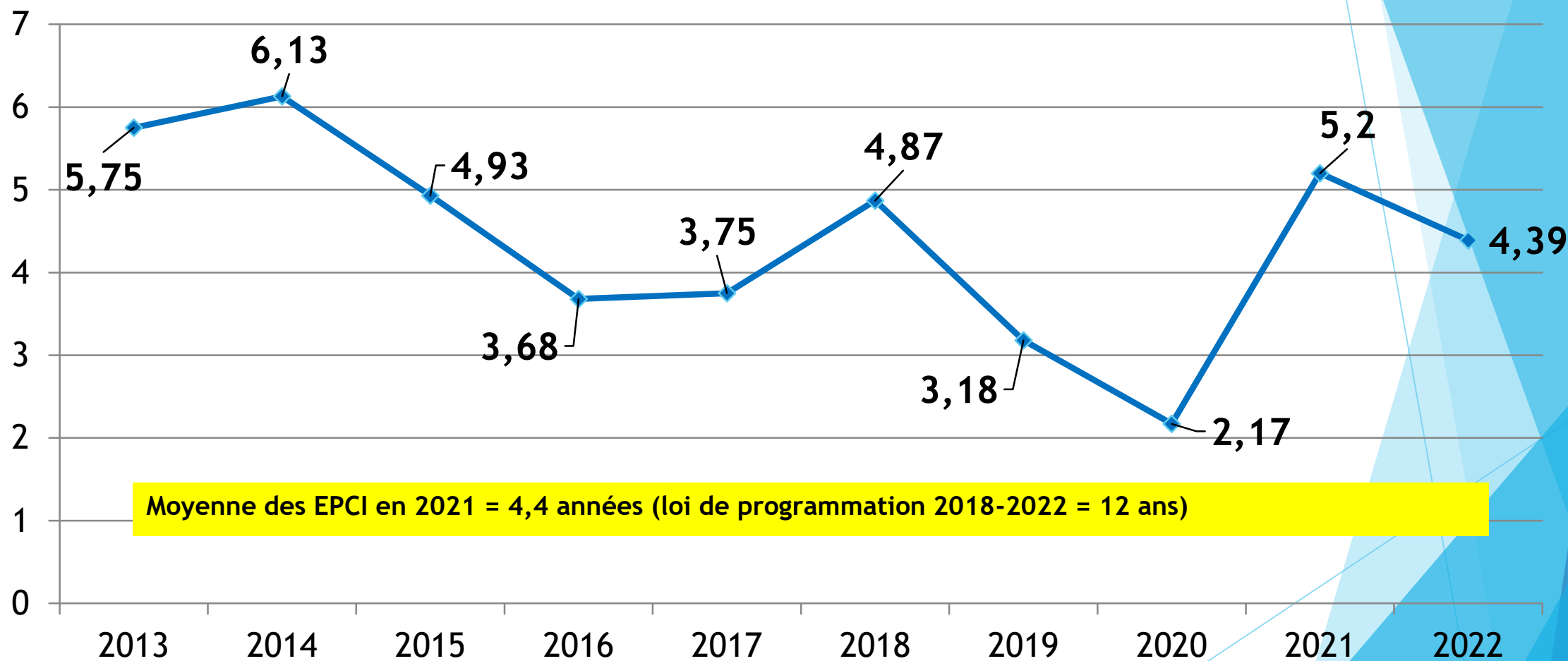
- ▶ Depuis 2013 : **21,6 M€** de résultats dégagés sur exercice pur
- ▶ Et **23,8 M€** de résultats ont été affectés au financement de l'investissement (+ 13,6 M€ d'amortissements)
- ▶ Prise en charge de **4 M€** de déficit des budgets ZAC Chanteprunier I et II
- ▶ **76,7 M€** d'investissements ont été réalisés entre 2013 et 2022 sur le seul budget principal
- ▶ **23,5 M€** d'emprunts négociés entre 2013 et 2022 (dont 5,7 M€ d'emprunt relai) pour 11, 3 M€ de remboursement en capital
- ▶ **118,3 M€** d'investissements ont été réalisés depuis 2013 si l'on prend en compte les budgets annexes eau et assainissement, **123 M€** si l'on tient compte des budgets des ZA et ZAC

Dettes - Capital restant dû au 31/12



Hors emprunt globalisé Eau Régie le capital restant dû au 31/12/2022 est de 23 330 809 €

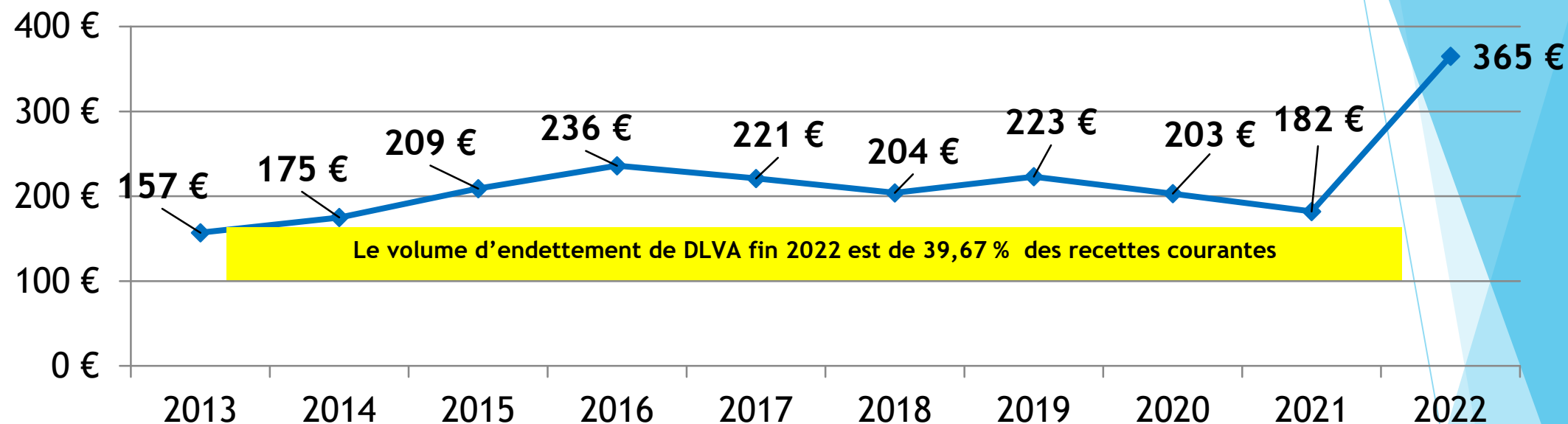
Capacité de désendettement en années (encours dette / épargne brute)



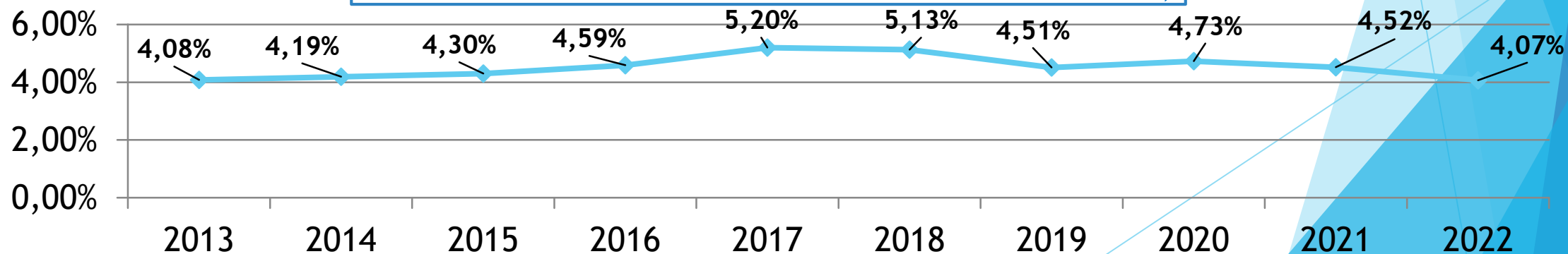
Moyenne des EPCI en 2021 = 4,4 années (loi de programmation 2018-2022 = 12 ans)

En nombre d'années d'épargne brute

Encours de la dette bancaire par habitant



Taux de charge de la dette (capital + intérêts / RRF nettes)



Question n°5:

Approbation
Compte de gestion
2022

Budget principal DLVAgglo

BUDGET PRINCIPAL	RESULTAT CLOTURE EXERCICE 2022
INVESTISSEMENT	+ 6 596 494,10 €
FONCTIONNEMENT	+ 10 183 334,61€
TOTAL	+ 16 779 828,71€

Question n°6

Approbation
Compte administratif
2022
Budget principal DLVAgglo

SECTION DE FONCTIONNEMENT

MONTANT DES RECETTES	67 293 582,60 €	
MONTANT DES DEPENSES	57 110 247,99 €	
RESULTAT - EXCEDENT		10 183 334,61 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

MONTANT DES RECETTES	20 226 919,84 €	
MONTANT DES DEPENSES	13 160 425,74 €	
RESULTAT - EXCEDENT		6 596 494,10 €

Question n°7:

Affectation du résultat
de fonctionnement
2022

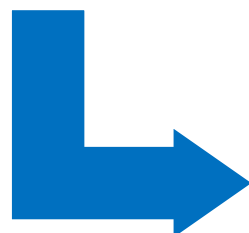
Budget principal DLVAgglo

DETERMINATION DU BESOIN DE FINANCEMENT

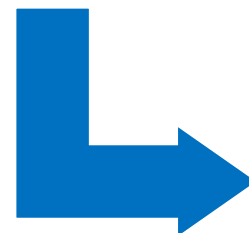
Résultat excédentaire budget principal section fonctionnement au 31/12 /2022	10 183 334,61 €
Intégration du résultat déficitaire section de fonctionnement budget ZAC Chanteprunier II	- 1 643 945,52 €
Résultat fonctionnement net	8 539 389,09 €
Solde des opérations d'investissement budget principal au 31/12/2022	6 596 494,10 €
Restes à réaliser recettes au 31/12/2022	+ 4 280 856,53 €
Restes à réaliser dépenses au 31/12/2022	- 11 335 001,77 €
Couverture du déficit d'investissement de la ZAC Chanteprunier I	-1 841 951,48 €
Besoin de financement d'investissement	- 2 299 602,62 €

AFFECTATION DU RESULTAT 2022 DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

**RESULTAT NET
FONCTIONNEMENT
8 539 389,09€**



**AFFECTATION SECTION
INVESTISSEMENT
2 299 602,62 €**



**REPORT SECTION
FONCTIONNEMENT
6 239 786,47 €**

Question n°8:

**Taux d'imposition
Des taxes directes locales
pour l'année 2023**

VOTE DES TAUX DE FISCALITE LOCALE POUR 2023

	TAUX 2023	
TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES BÂTIES (TFPB)	2 %	Maintien
COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES (CFE)	31,71 %	Maintien
TAXE D'HABITATION RESIDENCES SECONDAIRES (T.H.R.S)	6,11 %	Maintien
TAXE FONCIERE NON BATI (TFNB)	3,10 %	Maintien

Question n°9:

Taux de taxe d'enlèvement
des ordures ménagères
pour 2023

Coût Prévisionnel 2023 de la gestion des déchets

Frais de personnel	1 785 000,00 €	communes en régie
Charges à caractère général	12 130 800,00 €	contrat (DSP - DECHETTERIE), carburant, vetement de travail.....
Autres charges de gestion courante	85 000,00 €	SIDEVOM
Charges exceptionnelles	1 400,00 €	
Refacturation frais communes	85 000,00 €	Enlèvement encombrants et déchets verts
Coût du matériel roulant	24 300,00 €	interventions garage réalisées en régie
Autres coûts	5 500,00 €	sortie pièces du magasin - vêtements de travail
Amortissements des véhicules BOM et autres matériels		

14 117 000,00 € **217,66 € par habitants**

population légale 2022

64 859

TEOM 2023 prévisionnelle taux 11,80 %	11 461 930,00 €	Comptabilisée
Autres produits	811 000,00 €	valorisation du tri selectif - CITEO - SYDEVOM
Dotations et participations	- €	
Redevances camping 2022	180 078,00 €	
Produits exceptionnels	- €	

12 453 008,00 € **192,00 € par habitants**

Besoin de financement Y/C amortissement du matériel	- 1 663 992,00 €	hors amortissements	- 1 663 992,00 €
Ecart par rapport à la TEOM en %	-14,52%		-14,52%

Taux de TEOM actuel (harmonisé sur le territoire) **11,80%**

Base TEOM 2023 PREVISIONNELLE	97 135 000 €
Produit souhaité hors amortissements	13 125 922 €
soit un taux de	13,51%

Avec un taux fixé à 12,80 % le produit de la TEOM est alors estimé à 12 429 680 €

Harmonisation progressive du taux de TEOM sur l'ensemble du territoire avec un taux cible fixé à **10,36 %** atteint en 2017.

Taux 2018 : 10,36 %

Taux 2019 : 10,50 %

Taux 2020 : 10,50 %

Taux 2021 : 11,30 %

Taux 2022: 11,80 %

AUGMENTATION DU TAUX POUR 2023
12,80 %

Question n°10:

Redevance spéciale pour
l'enlèvement des ordures
ménagères des campings
pour 2023

REDEVANCE SPECIALE POUR L'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES EN PROVENANCE DES CAMPINGS 2023

Critères retenus :

- * Coût des ordures ménagères et du tri sélectif (collecte, transport et traitement) déduction faite des recettes de rachat de tir et de Citéo
- * Quantité de déchets par personne et par jour (1kg) (la moyenne DLVAgglo est de 1kg et 48 grammes / habitant)
- * Nombre moyen de personnes par emplacement (forfaitairement il est retenu 2,6 personnes par emplacement selon le calcul : fréquentation 2021/ le nombre d'emplacements disponibles)
- * Estimation du taux de remplissage par rapport à la période d'ouverture en nombre de jours

60 jours pour l'ensemble des campings, à l'exception de Gréoux les Bains, dont les périodes d'ouverture sont plus importantes.

COÛT ORDURES MENAGERES ET TRI SELECTIF					
COÛT TOTAL	TONNAGES	COÛT A LA TONNE	CÔUT PAR HABITANT / AN	COÛT AU KG/jour	Nombre de personnes
8 228 629,58 €	27 863,59 tonnes	280,55 €	122,55 €	0,3360 €	2,65
COÛT TOTAL OM ET TRI SELECTIF TRETENU PAR JOUR POUR 2,65 PERSONNES PAR EMPLACEMENT					
0,8904 €					

25 campings concernés.

MONTANT ATTENDU 2023:

180 078,93 €

Question n°11:

Fixation du produit attendu de
la taxe GEMAPI
pour 2023

PRODUIT ATTENDU 2023: 500 000 €

BUDGET COMPTE GEMAPI EXERCICE 2023

Intitulé	BP 2023	Intitulé	BP 2023
	TTC		TTC
FONCTIONNEMENT			
Cotisation SMAVD	45 000,00 €		
Cotisation EPAGE VERDON	167 379,00 €		
Cotisation PNR VERDON	2 000,00 €		
Cotisation EPAGE ASSE-BLEONE	30 000,00 €		
	244 379,00 €		
Contrats prestations de services	123 374,00 €		
Entretien des terrains	20 000,00 €		
Etudes et recherches	25 284,00 €		
Honoraires enquête publique	10 000,00 €		
Annoces et insertions	1 000,00 €		
Voyages et déplacements	500,00 €		
Versement organismes de formation	1 000,00 €		
Salaires + charges sociales	143 000,00 €	subvention sur salaires	38 000,00 €
Locaux (fluides, entretien, assurance)	6 520,00 €	Taxe GEMAPI	500 000,00 €
Véhicule (carburant, entretien assurance)	7 850,00 €	Autofinancement (prélèvement sur résultat)	33 407,00 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	571 407,00 €	TOTAL FONCTIONNEMENT	571 407,00 €
INVESTISSEMENT			
SE - Saint-Maurice - EDD avec travaux	26 000,00 €		
SE - Vinon - EDD avec travaux	30 000,00 €		
Schéma directeur cours d'eau et NPNRU/Cœur de Ville - étude paysage	30 000,00 €	Autofinancement	108 808,00 €
Schéma directeur cours d'eau - relevés topographiques complémentaires	5 000,00 €		
PNRV - outils de gestion de crise	15 000,00 €		
SMAB - mise en place exploitation d'un réseau piézométrique	2 808,00 €		
TOTAL INVESTISSEMENT	108 808,00 €	TOTAL INVESTISSEMENT	108 808,00 €
TOTAL TOUTES SECTIONS	680 215,00 €	TOTAL TOUTES SECTIONS	680 215,00 €
SOLDE A FINANCER	642 215,00 €		
TAXE GEMAPI	500 000,00 €		
AUTOFINANCEMENT	142 215,00 €		

Question n°12:

**Dotation de solidarité
Communautaire 2023**

ATTRIBUTION A L'ENSEMBLE DES COMMUNES MEMBRES DE DLVAgglo

ENVELOPPE GLOBALE de 800 000 €

Critères retenus pour détermination des montants par communes (application de l'article L 5211-28-4 du CGCT)
Avec pour objectif de favoriser les communes avec un faible taux d'épargne brute

REVENU MOYEN DLVA PAR HABITANT (population INSEE)	40%
POTENTIEL FISCAL MOYEN DLVA (population DGF)	35%
EPARGNE BRUTE 2021 PAR HABITANT (population INSEE)	25%

La Dotation de Solidarité Communale 2023

Nom de la commune	DSC 2023
ALLEMAGNE-EN-PROVENCE	32 741,31 €
BRILLANNE	41 472,81 €
BRUNET	38 857,28 €
CASTELLET	31 916,16 €
CORBIÈRES-EN-PROVENCE	36 881,37 €
ENTREVENNES	34 258,07 €
ESPARRON-DE-VERDON	23 705,42 €
GREOUX-LES-BAINS	20 801,53 €
MANOSQUE	23 450,54 €
MONTAGNAC-MONTPEZAT	22 059,76 €
MONTFURON	54 388,60 €
ORAISON	29 167,62 €
PIERREVERT	33 764,87 €

Nom de la commune	DSC 2023
PUIMICHEL	31 032,39 €
PUIMOISSON	42 086,92 €
QUINSON	32 825,64 €
RIEZ	27 559,61 €
ROUMOULES	31 280,96 €
SAINT-LAURENT-DU-VERDON	33 557,37 €
SAINT-MARTIN-DE-BROMES	35 235,48 €
SAINTE-TULLE	31 606,40 €
VALENSOLE	24 627,25 €
VILLENEUVE	29 589,95 €
VINON SUR VERDON	27 882,55 €
VOLX	29 250,13 €
TOTAL	800 000,00 €

Question n°13:

**Modification AP/CP :
Travaux de construction
du centre aqualudique
communautaire**

AP / CP construction centre aqualudique 2021 - 2023

Dépenses	CP 2021	CP 2022	CP 2023	Total AP
Travaux de construction	298 812 €	5 293 920 €	13 005 002 €	18 597 734 €
S/total CP	298 812 €	5 293 920 €	13 005 002 €	18 597 734 €

Recettes attendues	Montant	Montant Perçu	Reste à percevoir
Subvention CNDS	800 000 €	240 000 €	560 000 €
Subvention Région	3 600 000 €	843 560 €	2 756 440 €
Subventions Département AHP	1 300 000 €	247 131 €	1 052 869 €
Fonds de concours Ville de Manosque	2 400 000 €	1 600 000 €	800 000 €
FCTVA	3 050 772 €		
Autofinancement / Emprunt	7 446 962 €		
	18 597 734 €		

Question n°14:

**Modification AP/CP :
Travaux de Voirie d'accès
du centre aqualudique
communautaire**

AP / CP Voirie d'accès au centre aqualudique 2021 - 2023

Dépenses	CP 2021	CP 2022	CP 2023	Total AP
Travaux de Voirie	1 731 139 €	123 522 €	1 232 057 €	3 086 718 €
S/total CP	1 731 139 €	123 521 €	1 232 057 €	3 086 718 €

Recettes attendues	Montant	Montant Perçu	Reste à percevoir
Subvention Région	385 542 €	0 €	385 542 €
FCTVA	506 345 €		
Autofinancement / Emprunt	2 194 831 €		
	3 086 718 €		

Question n°15

Ouverture AP/CP :
Etude Pré-Hydraulique Urbaine
centrée sur le quartier

AP / CP Pré-étude Hydraulique centrée sur la quartier 2023 - 2024

Dépenses	CP 2023	CP 2024	Total AP
Pré-Etude Hydraulique	36 000 €	84 000 €	120 000 €
S/total CP	36 000 €	84 000 €	120 000 €

Question n°16

Ouverture AP/CP : Schéma Directeur Des Eaux Pluviales Urbaines

AP / CP Schéma directeur eaux pluviales urbaines 2021 - 2024

Dépenses	CP 2023	CP 2024	CP 2025	Total AP
Schéma Directeur EPU	85 000 €	212 500 €	212 500 €	510 000 €
S/total CP	85 000 €	212 500 €	212 500 €	510 000 €

Subvention demandée auprès de l'Agence de l'eau pour 80 %

Question n°17:

Reprise et constitution
Provisions pour
risques et charges

SUIVI DES PROVISIONS CONSTITUEES SUR EXERCICES ANTERIEURS

Année	Nature	Domaine	Montant	Evolution	Reprise en 2023
2020	Contentieux	RC	43 825 €	1 dossiers en cours et 1 dossier clôturé	0 €
2021	Contentieux	RC	214 295 €	3 dossiers en cours	6 500 €
2022	Contentieux	RC	162 008 €	4 dossiers en cours	27 770 €

Année	Nature	Domaine	Montant	Reprise en 2023
2019-2020 - 2021- 2022	Provision pour charge	RH - CET	286 545 €	69 635 €

- Reprise provisions pour contentieux pour 34 270 € :
nature 7875 fonction 01
- Reprise provision pour charge RH pour 69 635 € :
nature 7815 fonction 01

CONSTITUTION DE PROVISIONS SUR EXERCICE 2023

Année	Nature	Domaine	Montant
2023	Contentieux	RC	32 000 €

Année	Nature	Domaine	Montant
2023	Provision pour charge	RH - CET	29 930 €

- Constitution provisions pour contentieux pour
32 000 € : nature 6875 fonction 01
- Constitution provision pour charge RH pour
29 930 € : nature 6815 fonction 01



Présentation Budget 2023

**Budget Principal
DLVAgglo**

Budget 2023 fonctionnement

Equilibre à **67 897 788 €** (contre 65 764 672 € en 2022 y/c DM)

- ▶ Résultat reporté = **6 239 786 €** (contre 7 091 574 € au budget 2022)
 - ▶ Dont prise en compte du déficit du budget exploitation ZAC CHANTEPRUNIER I = - **1 643 946 €**

RECETTES

- ▶ Recettes réelles = **61 564 702 €** (contre 58 600 898 € au budget 2022)
 - ▶ Dont 121 533 € de reports 2022
- ▶ Dotations aux amortissements de subventions = **93 300 €**

DEPENSES

- ▶ Dépenses réelles = **60 067 854 €** (contre 60 072 727 € au budget 2022)
 - ▶ Dont 962 885 € de reports 2022
- ▶ Dotations aux amortissements de biens = **2 138 000 €**
- ▶ Dotations charges à répartir = **106 672 €**
- ▶ Virement à la section d'investissement = **5 585 262 €** (contre 3 379 006 € au budget 2022)

Les Recettes Réelles de Fonctionnement

Chapitres	Budget 2023	Budget 2022 (y/c DM et VC)	Ecart en €	Ecart en %
Atténuations de charges	80 000 €	61 377 €	+ 18 623 €	+ 30,34 %
Produits des services	2 777 785 €	2 655 309 €	+ 122 476 €	+ 4,61 %
Impôts et Taxes	46 231 236 €	43 085 170 €	+ 3 146 066 €	+ 7,30 %
Dotations et participations	11 409 935 €	11 518 943 €	- 109 008 €	- 0,95 %
Autres produits de gestion courante	950 740 €	751 540 €	+ 199 200 €	+ 26,51 %
Produits financiers	11 100 €	13 100 €	- 2 000 €	- 15,27 %
Produits exceptionnels	0 €	203 341 €	- 203 341 €	- 100,00 %
Reprise sur provisions	103 905 €	312 118 €	- 208 213 €	- 66,71 %
TOTAL	61 564 702 €	58 600 898 €	+ 2 963 804 €	+ 5,06 %

Les Recettes Réelles de Fonctionnement

- ▶ **Impôts et taxes** = 46 231 236 € (*contre 44 455 220 € en réalisé 2022*) - *A ce jour l'état 1259 n'a pas été reçu*
 - ▶ Taxe foncière sur les propriétés bâties (taux 2 %) = 2 079 880 € (+6,48 % (+126 K€) / 2022)
 - ▶ Progression de la CFE : 11 050 626 € (+ 0,98 % (+107 K€)), et de la THRS : 1 031 101 € (+7,10 % (+68 K€))
 - ▶ Fraction de TVA (en remplacement de la taxe d'habitation sur résidences principales et CVAE) : 11 358 234 €
 - ▶ IFER, TASCOT et TFPNB en stabilité
 - ▶ Produit attendu de la taxe GEMAPI = 500 000 € pour un besoin de financement de 642 000 €
 - ▶ Progression de la TEOM de +1,62 M€ dont 967 K€ au titre de l'évolution du taux de 11,80 % à 12,80 % et 650 K€ au titre de l'accroissement des bases fiscales (+5,5 %): 12 429 680 €
 - ▶ Versement mobilité : 1 750 000 €
 - ▶ Taxe de séjour : 1 500 000 €

Les Recettes Réelles de Fonctionnement (suite)

- ▶ **Dotations et participations = 11 409 935 €** (contre 11 234 314 € en réalisé 2022)
 - ▶ Baisse des dotations de l'Etat: - 4,7 K€ à 3 988 910 €
 - ▶ FCTVA sur dépenses d'entretiens: 85 000 €
 - ▶ DCRTP: 532 393 €
 - ▶ Compensations CFE (entreprises industrielles): 4 700 000 €
 - ▶ Autres dotations ou participations (y/c de la région pour le transport scolaire): 2 103 630 €
- ▶ **Produits des services = 2 777 785 €** (contre 2 720 718 € en réalisé 2022)
 - ▶ Redevance OM des campings : 180 000 €
 - ▶ Redevances culturelles : 235 700 K€
 - ▶ Remboursement de frais de personnels (mutualisation avec les communes, servcie commun droit du sol, budgets annexes et tiers): 2 350 000 €
- ▶ **Autres produits de gestion courante= 950 740 €** (contre 903 300 € en réalisé 2022)
 - ▶ Revenus des immeubles: 128 530 € dont loyer de la CCIT pour l'Eco-Campus: 95 000 €
 - ▶ Recettes provenant du recyclage du tri = 818 000 €

Les Dépenses Réelles de Fonctionnement

Chapitres	Budget 2023	Budget 2022 (y/c DM et VC)	Ecart en €	Ecart en %
Charges à caractère général	26 703 687 €	25 906 098 €	+ 797 589 €	+ 3,08 %
Charges de Personnel	13 417 283 €	12 803 220 €	+ 614 063 €	+ 4,80 %
Atténuations produits	16 058 481 €	15 616 561 €	+ 441 920 €	+ 2,83 %
Autres charges de gestion courante	3 235 293 €	4 805 254 €	- 1 569 961 €	- 32,67 %
Dépenses imprévues	0 €	22 359 €	-22 359 €	-100,00 %
Charges financières	585 510 €	423 632 €	+ 161 878 €	+ 38,21 %
Charges exceptionnelles	5 670 €	230 875 €	-225 205 €	- 97,54 %
Dotations aux provisions	61 930 €	264 728 €	- 202 798 €	- 76,61 %
TOTAL	60 067 854 €	60 072 727 €	- 4 873 €	-0,01 %

Les Dépenses réelles de fonctionnement

- ▶ **Charges à caractère général = 26 703 687 €** (dont 952 154 € de reports 2022) (contre 25 906 098 € budgété sur 2022)
- ▶ L'augmentation des prestations inhérentes à la gestion des déchets (collecte, enfouissement, déchetterie, tri): + **1,13 M€** ;
- ▶ L'augmentation des prestations de transport : + **410 K€** ;
- ▶ L'augmentation de l'électricité et des combustibles: + **357 K€** (dont + 260 K€ au titre de l'éclairage public) ;
- ▶ L'augmentation des frais de carburant: + **22 K€** ;
- ▶ En contrepartie de ces augmentations subies, la plus part des services ont proposé un budget en diminution pour un montant global de - **724 K€ soit - 14,8 %** des budgets concernés

Les Dépenses Réelles de Fonctionnement

Frais de personnel = 13 417 283 € (*contre 12 803 220 € budgété sur 2022*)

Au global les frais de personnels vont s'établir à 13,4 M€ en augmentation de 4,80 % par rapport au budget 2022 soit + 614 K€, mais en augmentation de 1,065 M€ par rapport au réalisé 2022 soit + 8,63 %.

➤ **Dégel du point d'indice de la fonction publique en juillet 2022 :**

Au 1er juillet 2022, pour tous les agents de la fonction publique, a eu lieu l'augmentation générale du point d'indice des agents publics à 3,5 %.

Après un impact de +200 000 € sur le dernier semestre du budget 2022, l'impact de ce dégel sur l'année complète 2023 est de + **400 000 €** sur une année pleine.

➤ **Modification des taux de cotisations :**

Le taux de cotisation AT / MP (accident de travail / maladie professionnelle) qui s'applique aux agents soumis au régime général de la sécurité sociale prend 1 point et va impacter le budget de + **22 900 €**.

Suite aux modifications de financement de l'apprentissage, le CNFPT modifie sa cotisation et cela va impacter de + **7 300 €**.

Le Centre de Gestion fait baisser sa cotisation et cela va impacter de - **2 700 €**.

➤ **Difficulté de recrutement :**

Comme bon nombre d'employeurs, DLVAgglo fait face à des difficultés de recrutement et certains postes prévus en 2022 n'ont donc pas pu être pourvus. Ces postes doivent être de nouveau inscrits au budget 2023 dans l'attente des recrutements. Ces recrutements reportés totalisent une dépense de **365 000 €**.

➤ **Effet du GVT :**

Les différents départs pour cause de retraite, de démission, de mutation et mise en disponibilité vont réduire la masse salariale de -**322 000 €**. Les recrutements à intervenir ou l'absence de remplacement suite à ces départs vont représenter + **244 400 €**. Le solde est donc de - **77 600 €**

➤ **Création de postes :** Pour pouvoir poursuivre son développement et ses services au public, DLVAgglo va procéder à des créations de postes et qui vont représenter + **104 000 €**.

Enfin d'autres variables entrent en jeu à savoir les revalorisations de régime indemnitaire, l'effet des avancements de grade et promotion interne, la modification des modalités d'attribution du CIA, l'obligation de versement d'allocation retour à l'emploi, l'augmentation du SMIC, le tout pour un montant évalué à + **178 000 €**.

Dépenses réelles de fonctionnement (suite)

Autres charges de gestion = 3 235 293 € (*contre 2 934 039 € réalisé sur 2022*)

- ▶ Dont indemnités des élus: 418 K€
- ▶ Dont subventions associations: 794 186 € (- 19 K€ par rapport à 2022)
- ▶ Dont contribution OTI: 597 020 € (dont 44 K€ pour animations culturelles, 233 K€ pour la gestion du centre des congrès et 259 K€ pour activités OT (montant retenu sur les AC), 61 K€ pour gestion de la taxe de séjour)
- ▶ Ecole internationale : 192 K€ - Ecole de Musique : 723 K€ - Sydevom : 85 K€ - utilisation logiciel en cloud (nouveau compte avant en investissement): 159 K€.
- ▶ Dont créances en non valeurs et créances éteintes: 115 K€

Atténuations de produits = 16 058 481€ (*contre 15 532 780 € réalisé sur 2022*)

- ▶ AC 2023 = 12 746 500 € (prend en compte une révision des AC de la commune de Manosque pour 288 K€ (*restitution Musiks à Manosque et Soutien à la maîtrise de l'énergie*))
- ▶ FPIC = 900 K€
- ▶ DSC = 800 K€
- ▶ Reversement de la taxe de séjour à l'EPIC et aux CD 04 et 83 et Région (pour 83)= 1,61 M€

Charges financières = 585 510 € (*contre 305 435 € réalisé sur 2022*)

- ▶ Échéances emprunts en cours - impact emprunt centre aqualudique (11,5 M€)

Les Attributions de compensation 2023

COMMUNES	ATTRIBUTION COMPENSATION 2023 RETENUES	PROVISION POUR INVESTISSEMENT 3,5 % DES AC 2023	MONTANT AC NETTE À REVERSER OU A RECEVOIR
Allemagne en Provence	3 212,71 €	-112,44 €	3 100,27 €
La Brillanne	174 038,78 €	-6 091,36 €	167 947,42 €
Brunet	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Le Castellet	25 912,61 €	-906,94 €	25 005,67 €
Corbières en Provence	73 505,35 €	-2 572,69 €	70 932,66 €
Entrevennes	466,54 €	-16,33 €	450,21 €
Esparron de Verdon	69 950,08 €	-2 448,25 €	67 501,83 €
Gréoux les Bains	428 543,89 €	-14 999,04 €	413 544,85 €
Manosque	6 571 377,67 €	-229 998,22 €	6 341 379,45 €
Montagnac-Monpezat	115 751,93 €	-4 051,32 €	111 700,61 €
Montfuron	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Oraison	1 070 762,36 €	-37 476,68 €	1 033 285,68 €
Pierrevert	-97 354,12 €	0,00 €	-97 354,12 €
Puimichel	14 841,49 €	-519,45 €	14 322,04 €
Puimoisson	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quinson	102 296,13 €	-3 580,36 €	98 715,77 €
Riez	159 002,33 €	-5 565,08 €	153 437,25 €
Roumoules	122 024,31 €	-4 270,85 €	117 753,46 €
Saint Laurent du Verdon	44 374,88 €	-1 553,12 €	42 821,76 €
Saint Martin de Brômes	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sainte-Tulle	1 763 824,59 €	-61 733,86 €	1 702 090,73 €
Valensole	477 047,85 €	-16 696,67 €	460 351,18 €
Villeneuve	739 068,92 €	-25 867,41 €	713 201,51 €
Vinon sur Verdon	674 534,92 €	-23 608,72 €	650 926,20 €
Volx	422 707,91 €	-14 794,78 €	407 913,13 €
TOTAL	12 955 891,13 €	-456 863,57 €	12 499 027,56 €
TOTAL hors AC négatives	13 053 245,25 €		12 596 381,68 €
TOTAL AC négatives	-97 354,12 €		-97 354,12 €

Budget 2023 investissement

Equilibre à 28 785 337 € (contre 29 002 658 € au budget 2022 y/c DM)

- ▶ Résultat reporté = + 4 754 543 € (contre - 897 751€ au budget 2022)
 - ▶ *Dont prise en compte du déficit du budget investissement ZAC CHANTEPRUNIER I = - 1 843 951 €*
- ▶ Affectation du résultat 2022 = 2 299 603 €

RECETTES

- ▶ Recettes réelles = 11 429 567 € (*dont 4 280 857 € de RAR 2022 et 2 520 000 € de FCTVA*)
- ▶ Amortissements de biens et des charges à répartir = 2 244 672 €
- ▶ Produits de cessions = 189 942 €
- ▶ Virement de la section fonctionnement = 5 585 262 €

DEPENSES

- ▶ Dépenses réelles = 26 410 288 € (*dont 11 335 002 € de RAR 2022*)
- ▶ Amortissements des subventions = 93 300 €
- ▶ Emprunt d'équilibre = 1 702 620 €

Les Recettes d'investissements

- ▶ FCTVA = 2 520 000 €
- ▶ Subventions = 6 973 787 € dont 4 092 697 € de RAR 2022 et 2 881 090 € de nouvelles subventions
- ▶ Opérations sous mandats ou pour compte de tiers= 188 160 € *dont 188 160 € de RAR 2022*
- ▶ Emprunt inscrit en équilibre du budget = 1 702 620 €

SERVICE	FONCTION	NATURE	OBJET	OBSERVATIONS	MONTANTS NOTIFIES	MONTANT INSCRIT AU BP 2023
PISCINE	32300	1321	Subvention CNDS construction centre aquatique intercommunal - MANOSQUE	AP/CP 2021-2023	800 000,00 €	330 960,00 €
PISCINE	32300	13241	Fonds de concours Manosque 2,4 M€ (CP 2021 800 K€ - CP 2022 800 K€ - CP 2023 800 K€) centre aquatique intercommunal (CP 2023 400 k€ et CP 2024 400 K€)	AP/CP 2021-2023	2 400 000,00 €	400 000,00 €
PISCINE	32300	1323	Subvention Conseil Départemental (contrat de solidarité territorial Volet 1) – construction centre aqualudique	AP/CP 2021-2023	600 000,00 €	248 220,00 €
PISCINE	32300	1323	Subvention Conseil Départemental (contrat de solidarité territorial Volet 3)- construction centre aqualudique	AP/CP 2021-2023	700 000,00 €	289 590,00 €
PISCINE	32300	1322	Subvention Région CRET 2 – construction centre aqualudique	AP/CP 2021-2023	3 600 000,00 €	1 489 320,00 €
ESPACES NATURELS	73504	1322	Subvention Agence de l'Eau – Schéma directeur de rious orphelins		75 000,00 €	75 000,00 €
ESPACES NATURELS	73504	1322	Subvention Région - AAP restaurer le cycle naturel de l'eau (volet études)		48 000,00 €	48 000,00 €
TOTAL					8 223 000,00 €	2 881 090,00 €

Les Dépenses d'investissements

- ▶ Remboursement capital de la dette = **1 350 000 €**
- ▶ Nouveaux investissements = **13 697 522 €**
 - ▶ Dont dépenses d'équipement = **13 598 522 €** (*dont centre aqualudique avec voirie = 8 987 970 €*)
 - ▶ Dont cautionnement PPRT Géométhane/ Géosel Travaux = **68 500 €**
 - ▶ Dont autres fonds de concours = **30 500 €** (dont 26 K€ FISAC)
- ▶ Restes à Réaliser = **11 335 002 €**
 - ▶ Dont dépenses d'équipement = **10 604 967 €** (*dont centre aqualudique avec voirie = 5 643 650 €*)
 - ▶ Dont travaux sous mandats = **402 492 €**
 - ▶ Dont fonds de concours CD 04 (Rond point Lisem-Linem) = **40 922 €**
 - ▶ Dont fonds de concours aux communes = **40 510 €**
 - ▶ Dont Fonds de concours travaux école internationale = **193 870 €**
 - ▶ Dont fonds de concours cinéma Gréoux = **50 000 €**

PRINCIPAUX PROGRAMMES 2023

MO Centre aqualudique communautaire (AP/CP)	112 970 €
Construction centre aqualudique (AP/CP)	7 745 000 €
Voie d'accès centre aqualudique et poste alimentation électrique (AP/CP)	1 130 000 €
Eaux pluviales urbaines (dont Schéma Directeur (AP/CP): 85 k€)	675 020 €
Eclairage public	412 475 €
Eco-Campus / Technopôle Saint Pierre (dont AP/CP: 130 K€)	542 145 €
Bâtiments (dont théâtre Jean le Bleu Manosque: 574 K€)	787 052 €
Développement économique	346 000 €
Développement culturel - lecture publique	40 600 €
Acquisitions foncières	711 390 €
Environnement déchets	436 300 €
Politique de la ville - NPRU (dont AP/CP: 58 420 €)	118 420 €
Acquisition matériels, mobilier, outillage, logiciels et véhicules	222 435 €
Espaces forestiers plans massifs	198 900 €
GEMAPI	108 810 €



Question n°18

Approbation du Budget principal DLVAgglo 2023

EN RÉSUMÉ

SECTION DE FONCTIONNEMENT

TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES
67 897 787,97 €	67 897 787,97 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES
28 785 337,39 €	28 785 337,39 €

Question n°19:

Attribution de subventions
exercice budgétaire 2023

1 391 206,73€



Présentation de tous les Comptes Administratifs 2022 et budgets 2023 des zones

Budget annexes Zones d'Activités

Ces budgets, au nombre de 6, appliquent une comptabilité de stocks, ils ont été créés afin de permettre le suivi de certaines opérations d'aménagements, ils sont assujettis à la TVA et sont donc établis en HT.

- ZA PAS DE MENC – VINON SUR VERDON
- ZAE TECHNOPARC LES GRANDES TERRES - MANOSQUE
- ZAE BASTIDE BLANCHE RIVE DROITE – SAINTE TULLE
- ZA DU MOULIN – CORBIERES
- ZA ORAISON- VILLENEUVE
- LOTISSEMENT L'ARGENTIERE II - ROUMOULES

Les opérations d'aménagements en cours et les cessions prévues sur 2023 seront portées aux budgets.

Il est rappelé que les charges d'entretien des voiries, des réseaux et des espaces verts de ces zones sont portées soit par le budget principal, soit par les budgets annexes eau et assainissement.

Questions n°20-23-26-29-32-35

Approbation Comptes de gestion 2022 des budgets de zones

COMPTES DE GESTION 2022 - BUDGETS ANNEXES ZONES

	DEFICIT D'EXPLOITATION	DEFICIT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
PAS DE MENC	- 25 140,00 €	- 172 786,01€	172 786,01 €
TECHNOPARC GRANDES TERRES		- 2 960 563,38 €	2 960 563,38 €
ZA ORAISON		- 411 536,52 €	411 536,52 €
L'ARGENTIERE II ROUMOULES		- 195 288,74 €	195 288,74 €

	EXCEDENT D'EXPLOITATION	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
BASTIDE BLANCHE	+ 19 417,79 €		NEANT

	DEFICIT D'EXPLOITATION	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
ZA DU MOULIN	- 1 089,49 €	+ 12 948,00 €	NEANT



Questions n°21-24-27-30-33-36

Approbation Comptes administratifs 2022 des budgets de zones

COMPTES ADMINISTRATIFS 2022- BUDGETS ANNEXES ZONES

	DEFICIT D'EXPLOITATION	DEFICIT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
CHANTEPRUNIER POLE SANTE	- 1 643 945,52 €	- 1 841 951,48 €	NEANT
PAS DE MENC	- 25 140,00 €	- 172 786,01€	172 786,01 €
TECHNOPARC GRANDES TERRES		- 2 960 563,38 €	2 960 563,38 €
ZA ORAISON		- 411 536,52 €	411 536,52 €
L'ARGENTIERE II ROUMOULES		- 195 288,74 €	195 288,74 €

	EXCEDENT D'EXPLOITATION	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
BASTIDE BLANCHE	+ 19 417,79 €		NEANT

	DEFICIT D'EXPLOITATION	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	STOCK FINAL TERRAINS
ZA DU MOULIN	- 1 089,49 €	+ 12 948,00 €	NEANT

Questions n°22-25-25-31-34-37

Approbation des Budgets annexes 2023 des zones d'activités

BUDGETS 2023 - EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
PAS DE MENC	25 151 €	34 290 €
TECHNOPARC GRANDES TERRES	161 000 €	128 000 €
BASTIDE BLANCHE	216 900 € Aménagement terrains Le Dauphiné	27 950 €
ZA DU MOULIN	68 693 €	69 782 €
ZA ORAISON	458 710,00 €	7 000,00 €
L'ARGENTIERE II	13 500 €	51 660 €

BUDGETS 2023 - INVESTISSEMENT

	STOCK INITIAL	DEPENSES	RECETTES	STOCK FINAL
PAS DE MENC	172 786,01 €	172 786,01 € Déficit reporté	163 646,99 € Emprunt d'équilibre	163 646,99 €
TECHNOPARC GRANDES TERRES	2 960 563,38 €	2 960 563,38 € Déficit reporté	2 993 563,62 € Emprunt d'équilibre	2 993 563,62 €
BASTIDE BLANCHE	NEANT	0,00 €	169 542 € Emprunt d'équilibre	169 542,00 €
ZA DU MOULIN	NEANT	12 948,00 € Déficit reporté	12 948,00 € Cautions à rembourser	NEANT
ZA ORAISON	550 653,49 €	68 201,48 € Remboursement capital emprunt en cours Et 411 536,52 € Déficit reporté	931 448,51 € Emprunt d'équilibre	1 002 364,00 €
L'ARGENTIERE II	195 288,74 €	195 288,74 € Déficit reporté	157 129,26 € Emprunt d'équilibre	157 129,26 €



Présentation des comptes de gestion et des comptes administratifs 2022

BUDGETS
EAU ET ASSAINISSEMENT
DLVAgglo

Résultats eau et assainissement 2022

Eau et Assainissement régie et SPANC

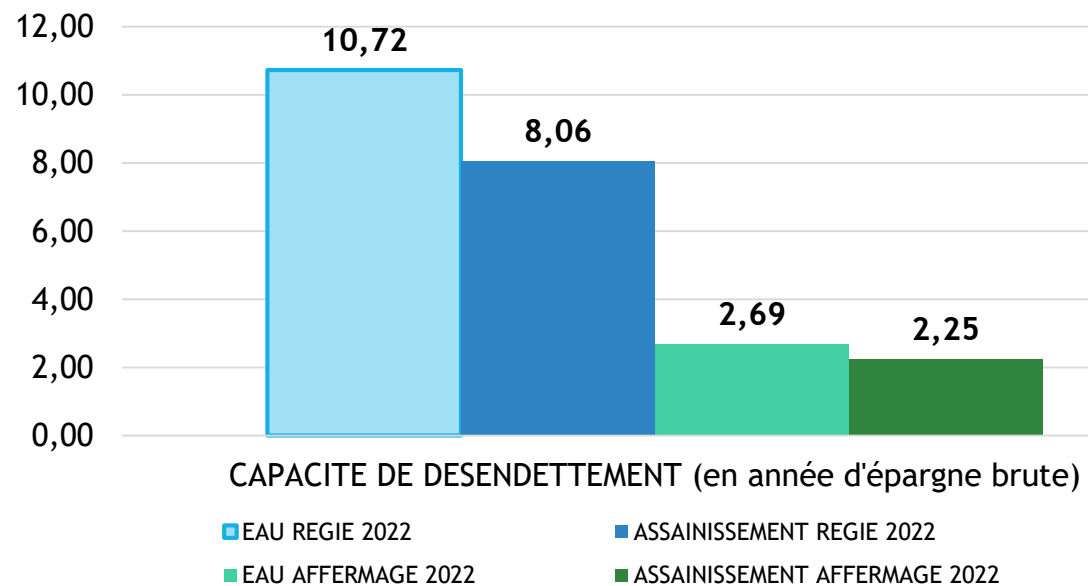
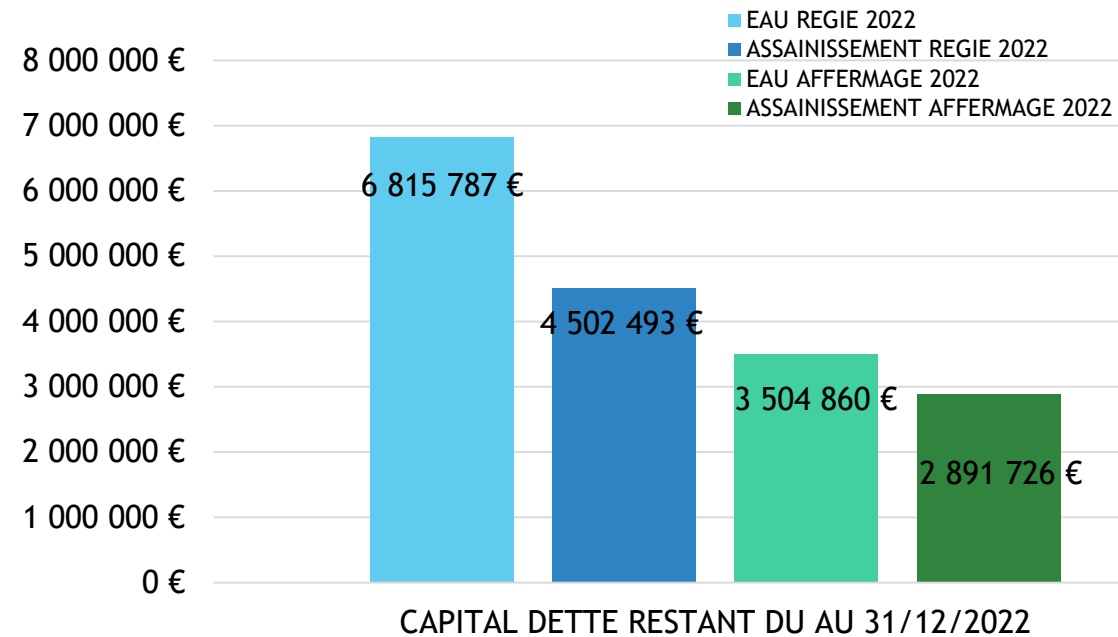
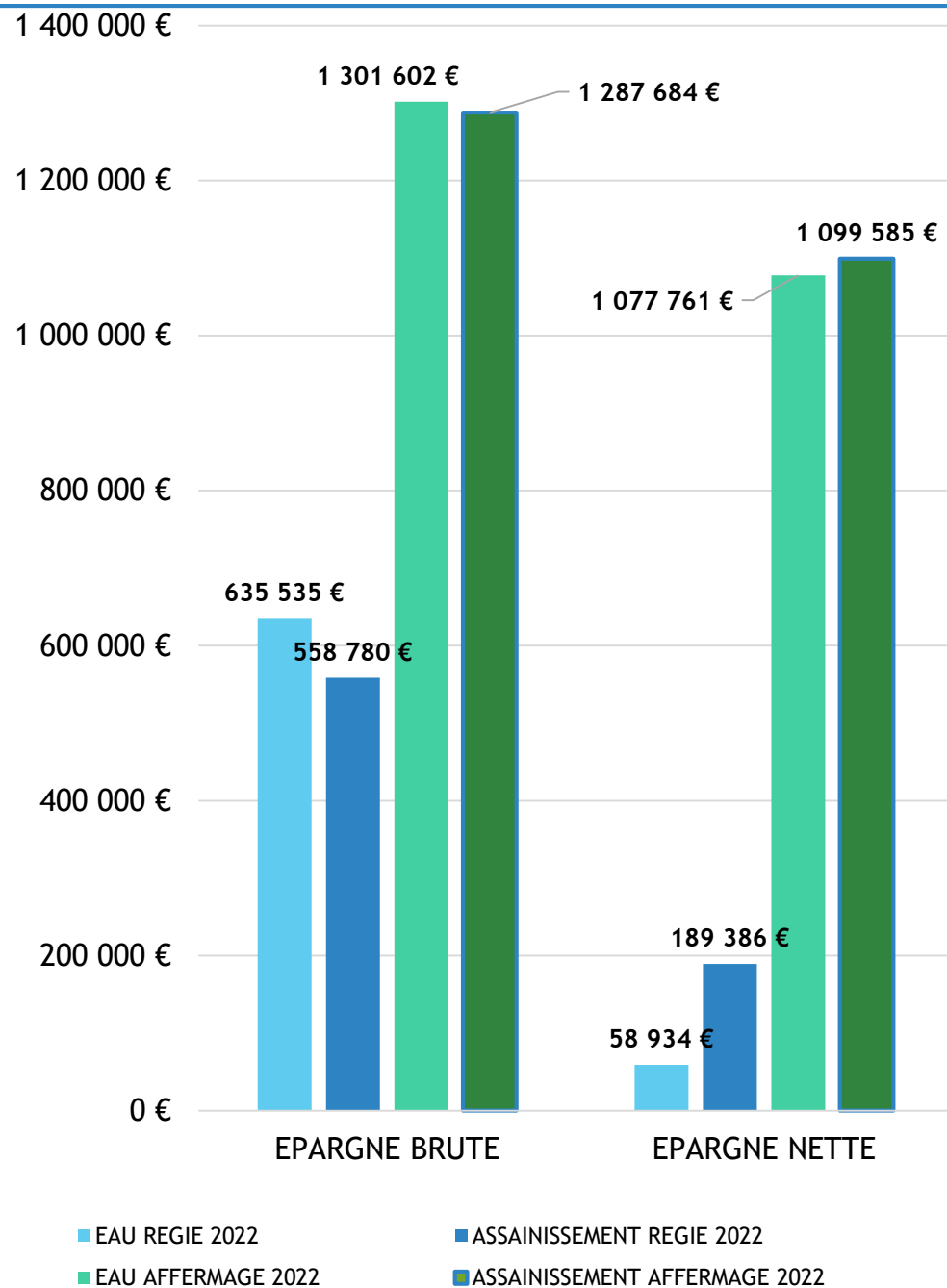
CA 2022	EAU REGIE	ASSAINISSEMENT REGIE
SECTION EXPLOITATION		
Dépenses	4 497 103,79	3 036 422,29
Recettes	4 585 811,69	3 059 147,37
Résultat exercice	88 707,90	22 725,08
Rappel objectif fixé	7 000,00	-117 000,00
Résultat 2021 reporté	1 210 799,57	961 939,39
Résultat cumulé	1 299 507,47	984 664,47
SECTION INVESTISSEMENT		
Dépenses	1 521 302,65	1 798 955,73
Recettes	1 762 811,55	1 480 005,13
Résultat exercice	241 508,90	-318 950,60
Résultat 2021 reporté	-31 415,32	920 712,46
Résultat cumulé	210 093,58	601 761,86
Reste à réaliser dépenses	1 427 419,61	792 818,36
Reste à réaliser recettes	826 668,05	555 079,13
Résultat avec RAR	-390 657,98	364 022,63
Besoin de financement	390 657,98	0,00

Eau et Assainissement Affermage :

EAU DELEGATION	ASSAINISSEMENT DELEGATION
838 698,52	771 352,20
1 645 577,59	1 624 312,02
806 879,07	852 959,82
1 013 000,00	683 000,00
1 949 248,93	4 620 373,71
2 756 128,00	5 473 333,53
1 957 304,65	1 352 834,84
1 524 159,39	629 604,38
-433 145,26	-723 230,46
38 058,99	536 727,70
-395 086,27	-186 502,76
1 451 108,13	439 536,02
1 190 250,03	65 800,00
-655 944,37	-560 238,78
655 944,37	560 238,78

AFFECTATION RESULTATS	EAU REGIE	ASSAINISSEMENT REGIE	SPANC	EAU DELEGATION	ASSAINISSEMENT DELEGATION
SECTION EXPLOITATION					
Autofinancement 1068	390 657,98	0,00	0,00	655 944,37	560 238,78
Résultat 2022 reporté	908 849,49	984 664,47	40 985,15	2 100 183,63	4 913 094,75

Epargne de Gestion =	807 860,54 €	654 299,82 €	1 097,32 €	1 454 075,48 €	1 369 594,55 €
Epargne Brute =	637 844,39 €	558 780,35 €	947,32 €	1 301 600,18 €	1 287 682,37 €
Epargne Nette =	61 243,28 €	189 385,86 €	947,32 €	1 077 759,84 €	1 099 582,69 €
Capital restant dû =	6 815 786,83 €	4 502 492,54 €	- €	3 504 860,20 €	2 891 725,71 €
Durée d'extinction de la dette =	10,69	8,06	0,00	2,69	2,25



Questions n°38-41-44-46-49

Approbation

Comptes de gestion 2022 des
budgets annexes eau potable,
assainissement et SPANC

COMPTES DE GESTION 2022 AEP/EU

Résultats cumulés à la clôture de l'exercice

Budgets	Section Exploitation	Section Investissement	Toutes Sections
Eau Régie	+ 1 299 507,47 €	+ 210 093,58 €	+ 1 509 601,05 €
Assainissement Régie	+ 984 664,47 €	+ 601 761,86 €	+ 1 586 426,33 €
Eau Affermage	+ 2 756 128,00 €	- 395 086,27 €	+ 2 361 041,73 €
Assainissement Affermage	+ 5 473 333,53 €	- 186 502,76 €	+ 5 286 830,77 €
SPANC	+ 40 985,15 €	+ 3 142,56 €	+ 44 127,71 €

Questions n°39-42-45-47-50

Approbatio

Comptes Administratifs 2022 des
budgets annexes eau potable,
assainissement et SPANC

COMPTES ADMINISTRATIFS 2022 AEP/EU

Résultats cumulés à la clôture de l'exercice

Budgets	Section Exploitation	Section Investissement	Toutes Sections
Eau Régie	+ 1 299 507,47 €	+ 210 093,58 €	+ 1 509 601,05 €
Assainissement Régie	+ 984 664,47 €	+ 601 761,86 €	+ 1 586 426,33 €
Eau Affermage	+ 2 756 128,00 €	- 395 086,27 €	+ 2 361 041,73 €
Assainissement Affermage	+ 5 473 333,53 €	- 186 502,76 €	+ 5 286 830,77 €
SPANC	+ 40 985,15 €	+ 3 142,56 €	+ 44 127,71 €

Questions n°40
Affectation du résultat
d'Exploitation
budget annexe Eau Affermage

Affectation du résultat 2022

Résultat excédentaire d'exploitation au 31/12/2022	2 756 128,00 €
Solde des opérations d'investissement au 31/12/2022	- 395 086,27 €
Restes à réaliser recettes au 31/12/2022	+ 1 190 250,03 €
Restes à réaliser dépenses au 31/12/2022	- 1 451 108,13 €
Besoin de financement investissement	- 655 944,37 €
Affectation résultat à l'investissement (N.1068)	655 944,37 €
Résultat reporté en section d' exploitation (N.002)	2 100 183,63 €

Questions n°43

Affectation du résultat d'Exploitation
budget annexe
Assainissement Affermage

Affectation du résultat 2022

Résultat excédentaire d'exploitation au 31/12/2022	5 473 333,53 €
Solde des opérations d'investissement au 31/12/2022	- 186 502,76€
Restes à réaliser recettes au 31/12/2022	+ 68 500,00 €
Restes à réaliser dépenses au 31/12/2022	- 439 536,02 €
Besoin de financement investissement	- 560 238,78 €
Affectation résultat à l'investissement (N.1068)	560 238,78 €
Résultat reporté en section d' exploitation (N.002)	4 913 094,75 €

Questions n°48

Affectation du résultat d'Exploitation
budget annexe
Eau Régie

Affectation du résultat 2022

Résultat excédentaire d'exploitation au 31/12/2022	1 299 507,47 €
Solde des opérations d'investissement au 31/12/2022	210 093,58 €
Restes à réaliser recettes au 31/12/2022	+ 826 668,05 €
Restes à réaliser dépenses au 31/12/2022	- 1 427 419,61 €
Besoin de financement investissement	- 390 657,98 €
Affectation résultat à l'investissement (N.1068)	390 657,98 €
Résultat reporté en section d' exploitation (N.002)	908 849,49 €

Question n°51:

Annulation AP/CP : Travaux de construction usine de potabilisation de Précombaux à Manosque

l'inscription en AP / CP de cette opération ne permet pas d'inscrire budgétairement sur 2023 la mobilisation d'un emprunt nécessaire au financement de cette opération, dont les dépenses sont toutefois étalées sur plusieurs exercices, l'AP/CP voté au budget 2021 et modifié en 2022 pour 4 années (2021-2024) doit être annulé.

Les crédits inhérents à ces travaux sont inscrits au budget 2023 pour un montant de **7 900 000 €**

Question n°52:

Budget Eau Régie
Annulation AP/CP :

Travaux de renouvellement du réseau eau
potable Quartier la Tuilière à Esparron de Verdon

les capacités de financement 2023 du budget eau régie ne permettent pas de poursuivre sur cette opération dont seule la maîtrise d'œuvre a été engagée. L'inscription des travaux et leur programmation au PPI pour les exercices suivants n'ayant pas à ce jour été définie précisément, l'AP/CP voté au budget 2022 pour 2 années (2022-2023) doit être annulé.

Question n°53:

Budget Assainissement Régie
Annulation AP/CP :

Travaux de création d'un réseau d'assainissement
quartier la Tuilière à Esparron de Verdon

les capacités de financement 2023 du budget assainissement régie ne permettent pas de poursuivre sur cette opération dont seule la maîtrise d'œuvre a été engagée. L'inscription des travaux et leur programmation au PPI pour les exercices suivants n'ayant pas à ce jour été définie précisément, l'AP/CP voté au budget 2022 pour 3 années (2021-2023) doit être annulé.

Question n°54:

Budget Assainissement Régie
Modification AP/CP :
Travaux de reconstruction de la STEP
d'Entrevennes

AP / CP Travaux de reconstruction de la STEP d'Entrevennes

Dépenses	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CP 2022	CP 2023	Total AP
Travaux de reconstruction STEP Entrevennes	1 455 €	6 031 €	13 713 €	13 205 €	400 000 €	434 404 €
S/total CP	1 455 €	6 031 €	13 713 €	13 205 €	400 000 €	434 404 €

Question n°55:

Budget Assainissement Régie
Modification AP/CP :
Travaux de reconstruction de la STEP
de Saint-Laurent du Verdon

AP / CP Travaux de reconstruction de la STEP de Saint-Laurent du Verdon

Dépenses	CP 2021	CP 2022	CP 2023	Total AP
Travaux de reconstruction STEP Saint-Laurent du Verdon	115 831 €	312 587 €	50 000 €	478 419 €
S/total CP	115 831 €	312 587 €	50 000 €	478 419 €



Budget 2023

BUDGETS
EAU ET ASSAINISSEMENT
DLVAgglo

2023-Tarifs Affermage

Pour mémoire, tarifs applicables au 1^{er} janvier 2023, définis en CC de décembre 2022.

	IMPACT ABONNE / Ratio national pour une consommation annuelle de 120 m3	2022	2023
GREOUX	Facture EAU + ASSAINISSEMENT annuelle en € TTC	390,13 €	414,05 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	3,25 €	3,45 €
MANOSQUE	Facture EAU annuelle en € TTC	390,13 €	414,05 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	3,25 €	3,45 €
PIERREVERT	Facture EAU annuelle en € TTC	399,29 €	423,49 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	3,33 €	3,53 €
VALENSOLE	Facture EAU annuelle en € TTC	470,96 €	470,33 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	3,92 €	3,92 €
VINON	Facture EAU annuelle en € TTC	492,51 €	503,75 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	4,10 €	4,20 €
REGIE POUR MÉMOIRE	Facture EAU annuelle en € TTC	446,85 €	485,64 €
	Prix m3 EAU et ASSAINISSEMENT TTC	3,72 €	4,05 €



Budget 2023

EAU AFFERMAGE

Budget 2023 Eau affermage

Les hypothèses de recettes

La proposition de la commission d'une première étape de convergence des tarifs pour l'année 2023 a été actée en conseil communautaire de décembre 2022.

L'hypothèse d'évolution du nombre d'abonnés est variable en fonction des communes, en consolidé elle est de + 1% / an.

L'hypothèse d'évolution du volume est variable en fonction des communes, en consolidé elle est légèrement supérieure à 2021 (les données 2022 des délégataires ne sont pas encore connues).

Recettes réelles de fonctionnement	2022	2023	Delta	%
Surtaxes	1 560 k€	1 709 k€	149 k€	9,6%
Subventions d'exploitation	0 k€	0 k€	0 k€	
Produits exceptionnels	0 k€	0 k€	0 k€	
Reprises sur provisions	0 k€	0 k€	0 k€	
Total	1 560 k€	1 709 k€	149 k€	10%
Evolution	-0,8%	9,6%		

Dépenses réelles de fonctionnement	2022	2023	Delta	%
Charges à caractère général	23 k€	35 k€	12 k€	52,2%
Charges de personnel	83 k€	185 k€	102 k€	122,9%
Autres charges de gestion courante	0 k€	2 k€	2 k€	
Charges financières	152 k€	334 k€	182 k€	119,7%
Charges exceptionnelles	0 k€	2 k€	2 k€	
Dotations aux provisions	0 k€	0 k€	0 k€	
Total	258 k€	558 k€	300 k€	116%
Evolution	5,3%	116,3%		

Les hypothèses d'investissements

Le plan pluriannuel d'investissement a été remis à jour avec les orientations définies les années précédentes et poursuivies :

- La sécurisation de la ressource et notamment l'usine de traitement de l'eau du Verdon à construire à Manosque puis les interconnexions sur le Val de Durance de l'ensemble des communes,
- Poursuite des DUP engagées et reconquête des captages prioritaires (notamment la Bouscole à Gréoux)
- Poursuite et accélération du renouvellement patrimonial des canalisations.

L'évolution des charges de personnel est liée à la préparation du mode de gestion 2024 et le recrutement anticipé de certains personnels.

L'augmentation des charges exceptionnelles est l'indemnisation du délégataire au titre de la CFE 2021 non versée en 2022.

EAU AFFERMAGE

SECTION EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
CHARGES			PRODUITS		
011 - Charges à caractère général	38 503,00	38 503,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	190 000,00	190 000,00	70 - Ventes de produits	1 710 000,00	1 710 000,00
014 - Atténuation de produits		0,00	74 - Subventions d'exploitation	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	2 010,00	2 010,00	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
<u>Total dépenses gestion</u>	<u>230 513,00</u>	<u>230 513,00</u>	<u>Total recettes gestion</u>	<u>1 710 000,00</u>	<u>1 710 000,00</u>
66 - Charges financières	333 500,00	333 500,00	76 - Produits financiers		
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00	2 000,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	20 000,00	20 000,00			
DEPENSES REELLES	586 013,00	586 013,00	RECETTES REELLES	1 710 000,00	1 710 000,00
023 - Virement de la section d'exploitation	2 730 170,63	2 730 170,63			
042 - Transfert entre sections	584 400,00	584 400,00	042 - Transfert entre sections	90 400,00	90 400,00
043 - A l'intérieur de la section			043 - A l'intérieur de la section		
DEPENSES D'ORDRE	3 314 570,63	3 314 570,63	RECETTES D'ORDRE	90 400,00	90 400,00
002 - Résultat reporté ou anticipé	0,00	0,00	002 - Résultat reporté ou anticipé	2 100 183,63	2 100 183,63
TOTAL DEPENSES	3 900 583,63	3 900 583,63	TOTAL RECETTES	3 900 583,63	3 900 583,63
SECTION INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
INVESTISSEMENTS			FINANCEMENTS		
20 - Immobilisations incorporelles	364 578,33	364 578,33	13 - Subventions d'investissement	1 281 571,28	1 281 571,28
21 - Immobilisations corporelles	860 595,75	860 595,75	16 - Emprunts et dettes assimilées	7 032 000,00	7 032 000,00
23 - Immobilisations en cours	10 147 249,05	10 147 249,05	27 - Autres immos financières	0,00	0,00
<u>Total dépenses équipement</u>	<u>11 372 423,13</u>	<u>11 372 423,13</u>	<u>Total recettes équipement</u>	<u>8 313 571,28</u>	<u>8 313 571,28</u>
16 - Emprunts et dettes	380 000,00	380 000,00	10 - Réserves	655 944,37	655 944,37
020 - Dépenses imprévues	36 176,88	36 176,88			
27 - Autres immos financières	10 000,00	10 000,00	<u>Total recettes financières</u>	<u>655 944,37</u>	<u>655 944,37</u>
<u>Total dépenses financières</u>	<u>426 176,88</u>	<u>426 176,88</u>	RECETTES REELLES	8 969 515,65	8 969 515,65
DEPENSES REELLES	11 798 600,01	11 798 600,01			
040 - Transfert entre sections	90 400,00	90 400,00	021 - Virement de la section d'exploitation	2 730 170,63	2 730 170,63
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	040 - Transfert entre sections	584 400,00	584 400,00
			041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00
DEPENSES D'ORDRE	90 400,00	90 400,00	RECETTES D'ORDRE	3 314 570,63	3 314 570,63
001 - Déficit antérieur reporté	395 086,27	395 086,27	001 - Excédent antérieur reporté	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES	12 284 086,28	12 284 086,28	TOTAL RECETTES	12 284 086,28	12 284 086,28



Question n°56

Approbation du Budget Eau Affermage 2023



Budget 2023

ASSAINISSEMENT AFFERMAGE

Budget 2023 Assainissement affermage

Les hypothèses de recettes

La proposition de la commission d'une première étape de convergence des tarifs pour l'année 2023 a été actée en conseil communautaire de décembre 2022.

L'hypothèse d'évolution du nombre d'abonnés est variable en fonction des communes, en consolidé elle est de + 1% / an.

L'hypothèse d'évolution du volume est variable en fonction des communes, en consolidé elle est légèrement supérieure à 2021 (les données 2022 des délégataires ne sont pas encore connues).

Recettes réelles de fonctionnement	2022	2023	Delta	%
Ventes de produits fabriqués, prestations de service	1 320 k€	1 403 k€	83 k€	6,3%
Subventions d'exploitation	146 k€	129 k€	-17 k€	-11,6%
Autres produits de gestion courante	13 k€	6 k€	-7 k€	-53,8%
Produits exceptionnels	0 k€	0 k€	0 k€	
Total	1 479 k€	1 538 k€	59 k€	4%
Evolution	-6,2%	4,0%		

Les hypothèses d'investissements

Le plan pluriannuel d'investissement a été remis à jour avec les orientations définies les années précédentes et poursuivies :

- La poursuite des mises aux normes des traitements épuratoires afin d'être en conformité avec la réglementation : modification et amélioration de la filière de traitement de la Step Chabrands à Valensole et démarrage des études pour la reconstruction de la station village à Valensole également,
- L'amélioration des dispositifs de collecte et accélération du renouvellement patrimonial des canalisations.

Dépenses réelles de fonctionnement	2022	2023	Delta	%
Charges à caractère général	26 k€	76 k€	50 k€	192,3%
Charges de personnel	83 k€	194 k€	111 k€	133,7%
Autres charges de gestion courante	0 k€	4 k€	4 k€	
Charges financières	79 k€	75 k€	-4 k€	-5,1%
Charges exceptionnelles	3 k€	162 k€	159 k€	
Dotations aux provisions	0 k€	0 k€	0 k€	
Total	191 k€	511 k€	320 k€	168%
Evolution	-58,3%	167,5%		

L'évolution des charges de personnel est liée à la préparation du mode de gestion 2024 et le recrutement anticipé de certains personnels.

L'augmentation des charges exceptionnelles est l'indemnisation du délégataire au titre de la CFE 2021 non versée en 2022.

ASSAINISSEMENT AFFERMAGE

SECTION EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
CHARGES			PRODUITS		
011 - Charges à caractère général	79 350,00	79 350,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	195 000,00	195 000,00	70 - Ventes de produits	1 402 543,00	1 402 543,00
014 - Atténuation de produits		0,00	74 - Subventions d'exploitation	128 700,00	128 700,00
65 - Autres charges de gestion courante	4 010,00	4 010,00	75 - Autres produits de gestion courante	6 200,00	6 200,00
<u>Total dépenses gestion</u>	<u>278 360,00</u>	<u>278 360,00</u>	<u>Total recettes gestion</u>	<u>1 537 443,00</u>	<u>1 537 443,00</u>
66 - Charges financières	75 000,00	75 000,00	76 - Produits financiers		
67 - Charges exceptionnelles	222 000,00	222 000,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	30 000,00	30 000,00			
DEPENSES REELLES	605 360,00	605 360,00	RECETTES REELLES	1 537 443,00	1 537 443,00
023 - Virement de la section d'exploitation	5 397 177,75	5 397 177,75			
042 - Transfert entre sections	595 000,00	595 000,00	042 - Transfert entre sections	147 000,00	147 000,00
043 - A l'intérieur de la section			043 - A l'intérieur de la section		
DEPENSES D'ORDRE	5 992 177,75	5 992 177,75	RECETTES D'ORDRE	147 000,00	147 000,00
002 - Résultat reporté ou anticipé	0,00	0,00	002 - Résultat reporté ou anticipé	4 913 094,75	4 913 094,75
TOTAL DEPENSES	6 597 537,75	6 597 537,75	TOTAL RECETTES	6 597 537,75	6 597 537,75

SECTION INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
INVESTISSEMENTS			FINANCEMENTS		
20 - Immobilisations incorporelles	635 121,84	635 121,84	13 - Subventions d'investissement	65 800,00	65 800,00
21 - Immobilisations corporelles	434 091,47	434 091,47	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	4 826 472,71	4 826 472,71	27 - Autres immos financières	0,00	0,00
<u>Total dépenses équipement</u>	<u>5 895 686,02</u>	<u>5 895 686,02</u>	<u>Total recettes équipement</u>	<u>65 800,00</u>	<u>65 800,00</u>
16 - Emprunts et dettes	194 000,00	194 000,00	10 - Réserves	560 238,78	560 238,78
020 - Dépenses imprévues	185 027,75	185 027,75			
27 - Autres immos financières	10 000,00	10 000,00	<u>Total recettes financières</u>	<u>560 238,78</u>	<u>560 238,78</u>
<u>Total dépenses financières</u>	<u>389 027,75</u>	<u>389 027,75</u>	RECETTES REELLES	626 038,78	626 038,78
DEPENSES REELLES	6 284 713,77	6 284 713,77			
040 - Transfert entre sections	147 000,00	147 000,00	021 - Virement de la section d'exploitation	5 397 177,75	5 397 177,75
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	040 - Transfert entre sections	595 000,00	595 000,00
			041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00
DEPENSES D'ORDRE	147 000,00	147 000,00	RECETTES D'ORDRE	5 992 177,75	5 992 177,75
001 - Déficit antérieur reporté	186 502,76	186 502,76	001 - Excédent antérieur reporté	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES	6 618 216,53	6 618 216,53	TOTAL RECETTES	6 618 216,53	6 618 216,53



Question n°57

Approbation du Budget Assainissement Affermage 2023



Budget 2023

SPANC

Budget 2023 SPANC

Les hypothèses de recettes

Il n'y a pas eu de nouveaux tarifs délibérés en décembre 2022, applicables au 1^{er} janvier 2023. Ils restent donc à ce jour les suivants :

- Diagnostic initial (hors vente) ou périodique : 150 €
- Vérification conception ou exécution de projet : 150 €
- Contrôle préalable à une vente : 200 €

Le nombre de contrôles à réaliser est revu à la hausse en prenant en compte le recrutement d'un deuxième technicien.

Dépenses réelles de fonctionnement	2022	2023	Delta	%
Charges à caractère général	8 k€	12 k€	4 k€	50,0%
Charges de personnel	39 k€	78 k€	39 k€	100,0%
Autres charges de gestion courante	1 k€	2 k€	1 k€	
Charges financières	0 k€	0 k€	0 k€	
Charges exceptionnelles	0 k€	0 k€	0 k€	
Dotations aux provisions	0 k€	0 k€	0 k€	
Total	48 k€	92 k€	44 k€	
Evolution	-45,5%	91,7%		

SPANC

SECTION EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
CHARGES			PRODUITS		
011 - Charges à caractère général	14 470,00	14 470,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	84 900,00	84 900,00	70 - Ventes de produits	96 000,00	96 000,00
014 - Atténuation de produits	0,00	0,00	74 - Subventions d'exploitation	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	3 010,00	3 010,00	75 - Autres produits de gestion courante	10,00	10,00
<u>Total dépenses gestion</u>	<u>102 380,00</u>	<u>102 380,00</u>	<u>Total recettes gestion</u>	<u>96 010,00</u>	<u>96 010,00</u>
66 - Charges financières	500,00	500,00	76 - Produits financiers		
67 - Charges exceptionnelles	600,00	600,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	7 500,00	7 500,00			
DEPENSES REELLES	110 980,00	110 980,00	RECETTES REELLES	96 010,00	96 010,00
023 - Virement de la section d'exploitation	22 515,15	22 515,15			
042 - Transfert entre sections	3 500,00	3 500,00	042 - Transfert entre sections	0,00	0,00
043 - A l'intérieur de la section			043 - A l'intérieur de la section		
DEPENSES D'ORDRE	26 015,15	26 015,15	RECETTES D'ORDRE	0,00	0,00
002 - Résultat reporté ou anticipé	0,00	0,00	002 - Résultat reporté ou anticipé	40 985,15	40 985,15
TOTAL DEPENSES	136 995,15	136 995,15	TOTAL RECETTES	136 995,15	136 995,15
SECTION INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
INVESTISSEMENTS			FINANCEMENTS		
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	13 - Subventions d'investissement		0,00
21 - Immobilisations corporelles	29 000,00	29 000,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours		0,00			
<u>Total dépenses équipement</u>	<u>29 000,00</u>	<u>29 000,00</u>	<u>Total recettes équipement</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16 - Emprunts et dettes	0,00	0,00	10 - Réserves	0,00	0,00
020 - Dépenses imprévues	157,71	157,71			
<u>Total dépenses financières</u>	<u>157,71</u>	<u>157,71</u>	<u>Total recettes financières</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
DEPENSES REELLES	29 157,71	29 157,71	RECETTES REELLES	0,00	0,00
040 - Transfert entre sections	0,00	0,00	021 - Virement de la section d'exploitation	22 515,15	22 515,15
041 - Opérations patrimoniales		0,00	040 - Transfert entre sections	3 500,00	3 500,00
			041 - Opérations patrimoniales		0,00
DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	RECETTES D'ORDRE	26 015,15	26 015,15
001 - Déficit antérieur reporté	0,00	0,00	001 - Excédent antérieur reporté	3 142,56	3 142,56
TOTAL DEPENSES	29 157,71	29 157,71	TOTAL RECETTES	29 157,71	29 157,71



Question n°58

Approbation du Budget SPANC 2023

2023-Tarifs Régie

EAU RÉGIE:

Part fixe : 47,00 €HT / an

Part variable < 200 m³ : 1,37 €HT / m³ Part variable > 200 m³ : 2,02 €HT / m³

⇒ **2,26 €TTC/ m3** (moy. N = 2,28 €)

⇒ **4,05 €TTC** eau + asst (4,66 €)

ASSAINISSEMENT RÉGIE:

Part fixe : 39,00 €HT / an

Part variable < 200 m³ : 1,14 €HT / m³ Part variable > 200 m³ : 1,68 €HT / m³

⇒ **1,79 €TTC/ m3** (moy. N = 2,38 €)

⇒ **4,05 €TTC** eau + asst (4,66 €)



Budget 2023

EAU RÉGIE

Budget 2023 Eau Régie

Les tarifs délibérés en décembre 2022, applicables au 1^{er} janvier 2023, ont pris en compte la proposition d'augmentation de la part variable de 0,15 €HT /m³ et sont les suivants :

- Part fixe : 47,00 €HT / an
- Part variable < 200 m³ : 1,37 €HT / m³
- Part variable > 200 m³ : 2,02 €HT / m³

Pour une consommation de 120 m³, la facture annuelle sera de 271,14 € TTC, soit un prix de l'eau (sans assainissement) ramené au m³ de 2,26 € TTC, pour une moyenne nationale sur une même strate de population à 2,28 € (dernière valeur connue consolidée de 2021).

Soit en eau et assainissement un tarif de **4,05 € TTC** pour une moyenne nationale à **4,66 €**.

Recettes réelles de fonctionnement retraitées	2022	2023	Delta	%
Ventes de produits fabriqués, prestations de service	3 526 k€	3 699 k€	173 k€	4,7%
Subventions d'exploitation	0 k€	24 k€	24 k€	
Autres produits de gestion courante	0 k€	6 k€	6 k€	
Produits exceptionnels	20 k€	51 k€	31 k€	60,8%
Reprises sur provisions	0 k€	50 k€	50 k€	
Total	3 546 k€	3 830 k€	284 k€	
Evolution	1,7%	8,0%		

Dépenses réelles de fonctionnement retraitées	2022	2023	Delta	%
Charges à caractère général	1 898 k€	2 010 k€	112 k€	5,6%
Charges de personnel	966 k€	1 159 k€	193 k€	16,7%
Autres charges de gestion courante	27 k€	50 k€	23 k€	46,0%
Charges financières	136 k€	170 k€	34 k€	20,0%
Charges exceptionnelles	53 k€	52 k€	-1 k€	-1,9%
Dotations aux provisions	66 k€	50 k€	-16 k€	
Total	3 146 k€	3 491 k€	345 k€	
Evolution	16,5%	11,0%		

Les hypothèses d'investissements

La dégradation des indicateurs financiers a été présentée dans les paragraphes précédents. L'épargne n'est plus suffisante pour assurer un autofinancement, l'état de la dette ne permet pas d'envisager de mobiliser de l'emprunt.

Il est proposé de limiter l'investissement 2023 au RAR 2022 qui comprend notamment l'interconnexion Oraison Val de Rancure pour pallier à la pollution DMS, et quelques opérations nécessaires à la continuité de service.

EAU REGIE

SECTION EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
CHARGES			PRODUITS		
011 - Charges à caractère général	2 010 120,70	2 010 120,70	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	1 402 110,00	1 402 110,00	70 - Ventes de produits	4 579 410,00	4 579 410,00
014 - Atténuation de produits	614 040,00	614 040,00	74 - Subventions d'exploitation	23 975,00	23 975,00
65 - Autres charges de gestion courante	50 010,00	50 010,00	75 - Autres produits de gestion courante	6 010,00	6 010,00
Total dépenses gestion	4 076 280,70	4 076 280,70	Total recettes gestion	4 609 395,00	4 609 395,00
66 - Charges financières	185 000,00	185 000,00	76 - Produits financiers	1 296,00	1 296,00
67 - Charges exceptionnelles	52 000,00	52 000,00	77 - Produits exceptionnels	50 010,00	50 010,00
68 - Dotations aux provisions	50 350,00	50 350,00	78 - Reprises sur provisions	50 000,00	50 000,00
022 - Dépenses imprévues	20 000,00	20 000,00			
DEPENSES REELLES	4 383 630,70	4 383 630,70	RECETTES REELLES	4 710 701,00	4 710 701,00
023 - Virement de la section d'exploitation	660 469,79	660 469,79			
042 - Transfert entre sections	771 400,00	771 400,00	042 - Transfert entre sections	195 950,00	195 950,00
043 - A l'intérieur de la section			043 - A l'intérieur de la section		
DEPENSES D'ORDRE	1 431 869,79	1 431 869,79	RECETTES D'ORDRE	195 950,00	195 950,00
002 - Résultat reporté ou anticipé	0,00	0,00	002 - Résultat reporté ou anticipé	908 849,49	908 849,49
TOTAL DEPENSES	5 815 500,49	5 815 500,49	TOTAL RECETTES	5 815 500,49	5 815 500,49

SECTION INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
INVESTISSEMENTS			FINANCEMENTS		
20 - Immobilisations incorporelles	338 470,00	338 470,00	13 - Subventions d'investissement	927 789,30	927 789,30
21 - Immobilisations corporelles	519 585,73	519 585,73	16 - Emprunts et dettes assimilées	181 000,00	181 000,00
23 - Immobilisations en cours	1 456 863,88	1 456 863,88			
Total dépenses équipement	2 314 919,61	2 314 919,61	Total recettes équipement	1 108 789,30	1 108 789,30
16 - Emprunts et dettes	625 000,00	625 000,00	10 - Réserves	390 657,98	390 657,98
020 - Dépenses imprévues	10 371,38	10 371,38	27- Autres immos financières	4 830,34	4 830,34
Total dépenses financières	635 371,38	635 371,38	Total recettes financières	395 488,32	395 488,32
DEPENSES REELLES	2 950 290,99	2 950 290,99	RECETTES REELLES	1 504 277,62	1 504 277,62
040 - Transfert entre sections	195 950,00	195 950,00	021 - Virement de la section d'exploitation	660 469,79	660 469,79
041 - Opérations patrimoniales			040 - Transfert entre sections	771 400,00	771 400,00
			041 - Opérations patrimoniales		
DEPENSES D'ORDRE	195 950,00	195 950,00	RECETTES D'ORDRE	1 431 869,79	1 431 869,79
001 - Déficit antérieur reporté	0,00	0,00	001 - Excédent antérieur reporté	210 093,58	210 093,58
TOTAL DEPENSES	3 146 240,99	3 146 240,99	TOTAL RECETTES	3 146 240,99	3 146 240,99



Question n°59

Approbation du Budget Eau Régie 2023



Budget 2023

ASSAINISSEMENT RÉGIE

Budget 2023 Assainissement Régie

Les tarifs délibérés en décembre 2022, applicables au 1^{er} janvier 2023, ont pris en compte la proposition d'augmentation de la part variable de 0,15 €HT /m³ et sont les suivants :

- Part fixe : 39,00 €HT / an
- Part variable < 200 m³ : 1,14 €HT / m³
- Part variable > 200 m³ : 1,68 €HT / m³

Pour une consommation de 120 m³, la facture annuelle sera de 214,50 € TTC, soit un prix de l'assainissement (sans eau) ramené au m³ de 1,79 € TTC, pour une moyenne nationale sur une même strate de population à 2,38 € (dernière valeur connue consolidée de 2020).

Soit en eau et assainissement un tarif de **4,05 € TTC** pour une moyenne nationale à **4,66 €**.

Recettes réelles de fonctionnement retraitées	2022	2023	Delta	%	Dépenses réelles de fonctionnement retraitées	2022	2023	Delta	%
Ventes de produits fabriqués, prestations de service	2 583 k€	2 667 k€	84 k€	3,3%	Charges à caractère général	1 172 k€	1 334 k€	162 k€	13,8%
Subventions d'exploitation	96 k€	95 k€	-1 k€	-1,0%	Charges de personnel	797 k€	844 k€	47 k€	5,9%
Autres produits de gestion courante	1 k€	1 k€	0 k€		Autres charges de gestion courante	15 k€	50 k€	35 k€	
Produits exceptionnels	21 k€	37 k€	16 k€		Charges financières	89 k€	101 k€	12 k€	13,5%
Reprises sur provisions	0 k€	46 k€	46 k€		Charges exceptionnelles	28 k€	36 k€	8 k€	28,6%
Total	2 701 k€	2 846 k€	145 k€		Dotations aux provisions	46 k€	21 k€	-25 k€	
Evolution	7,8%	5,4%			Total	2 147 k€	2 386 k€	239 k€	
					Evolution	4,9%	11,1%		

Les hypothèses d'investissements

Si les indicateurs financiers sont plus rassurants en assainissement qu'en eau, des opérations de renouvellement de réseau assainissement ne peuvent être raisonnablement programmées sans procéder en parallèle au réseau d'eau potable.

Il est donc proposé de limiter l'investissement 2023 au RAR 2022 et quelques opérations déjà amorcées (Steps) ainsi que celles nécessaires à la continuité de service.

ASSAINISSEMENT REGIE

ASSAINISSEMENT REGIE

2023

SECTION EXPLOITATION					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
CHARGES			PRODUITS		
011 - Charges à caractère général	1 335 660,00	1 335 660,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	953 740,00	953 740,00	70 - Ventes de produits	2 786 381,00	2 786 381,00
65 - Autres charges de gestion courante	50 010,00	50 010,00	74 - Subventions d'exploitation	95 000,00	95 000,00
<u>Total dépenses gestion</u>	<u>2 339 410,00</u>	<u>2 339 410,00</u>	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
66 - Charges financières	106 000,00	106 000,00	<u>Total recettes gestion</u>	<u>2 881 381,00</u>	<u>2 881 381,00</u>
67 - Charges exceptionnelles	35 550,00	35 550,00	76 - Produits financiers	1 026,00	1 026,00
68 - Dotations aux provisions	21 600,00	21 600,00	77 - Produits exceptionnels	37 000,00	37 000,00
022 - Dépenses imprévues	30 000,00	30 000,00	78 - Reprises sur provisions	46 000,00	46 000,00
DEPENSES REELLES	2 532 560,00	2 532 560,00	RECETTES REELLES	2 965 407,00	2 965 407,00
023 - Virement de la section d'exploitation	886 294,47	886 294,47			
042 - Transfert entre sections	864 000,00	864 000,00	042 - Transfert entre sections	331 500,00	331 500,00
043 - A l'intérieur de la section			043 - A l'intérieur de la section		0,00
DEPENSES D'ORDRE	1 750 294,47	1 750 294,47	RECETTES D'ORDRE	331 500,00	331 500,00
002 - Résultat reporté ou anticipé	0,00	0,00	002 - Résultat reporté ou anticipé	985 947,47	985 947,47
TOTAL DEPENSES	4 282 854,47	4 282 854,47	TOTAL RECETTES	4 282 854,47	4 282 854,47

SECTION INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
	BP	TOTAL		BP	TOTAL
INVESTISSEMENTS			FINANCEMENTS		
20 - Immobilisations incorporelles	438 266,93	438 266,93	13 - Subventions d'investissement	567 721,13	567 721,13
21 - Immobilisations corporelles	616 161,98	616 161,98	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	1 072 789,45	1 072 789,45		0,00	0,00
<u>Total dépenses équipement</u>	<u>2 127 218,36</u>	<u>2 127 218,36</u>	<u>Total recettes équipement</u>	<u>567 721,13</u>	<u>567 721,13</u>
16 - Emprunts et dettes	398 000,00	398 000,00	10 - Réserves	0,00	0,00
020 - Dépenses imprévues	66 753,06	66 753,06	27-	3 693,96	3 693,96
<u>Total dépenses financières</u>	<u>464 753,06</u>	<u>464 753,06</u>	<u>Total recettes financières</u>	<u>3 693,96</u>	<u>3 693,96</u>
DEPENSES REELLES	2 591 971,42	2 591 971,42	RECETTES REELLES	571 415,09	571 415,09
			021 - Virement de la section d'exploitation	886 294,47	886 294,47
040 - Transfert entre sections	331 500,00	331 500,00	040 - Transfert entre sections	864 000,00	864 000,00
041 - Opérations patrimoniales		0,00	041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00
DEPENSES D'ORDRE	331 500,00	331 500,00	RECETTES D'ORDRE	1 750 294,47	1 750 294,47
001 - Déficit antérieur reporté	0,00	0,00	001 - Excédent antérieur reporté	601 761,86	601 761,86
TOTAL DEPENSES	2 923 471,42	2 923 471,42	TOTAL RECETTES	2 923 471,42	2 923 471,42



Question n°60

Approbation du Budget Assainissement Régie 2023



Merci pour votre attention

Volx

