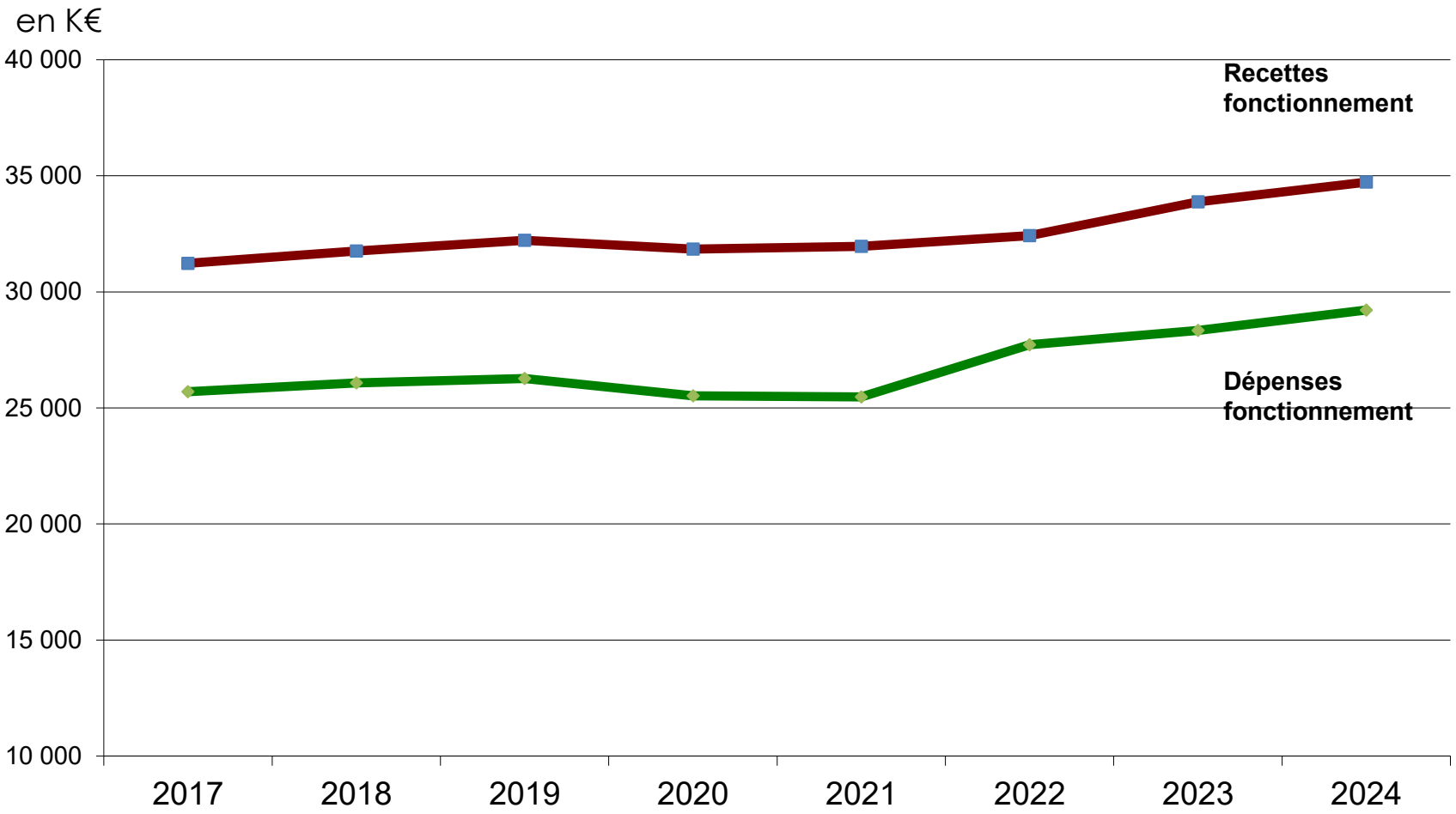
Compte Administratif 2024

Présentation Conseil Municipal du 30 JUIN 2025

Cavaillon
La ville du Luberon

Compte Administratif 2024

Evolution du budget de fonctionnement



Cavaillon
La ville du Luberon

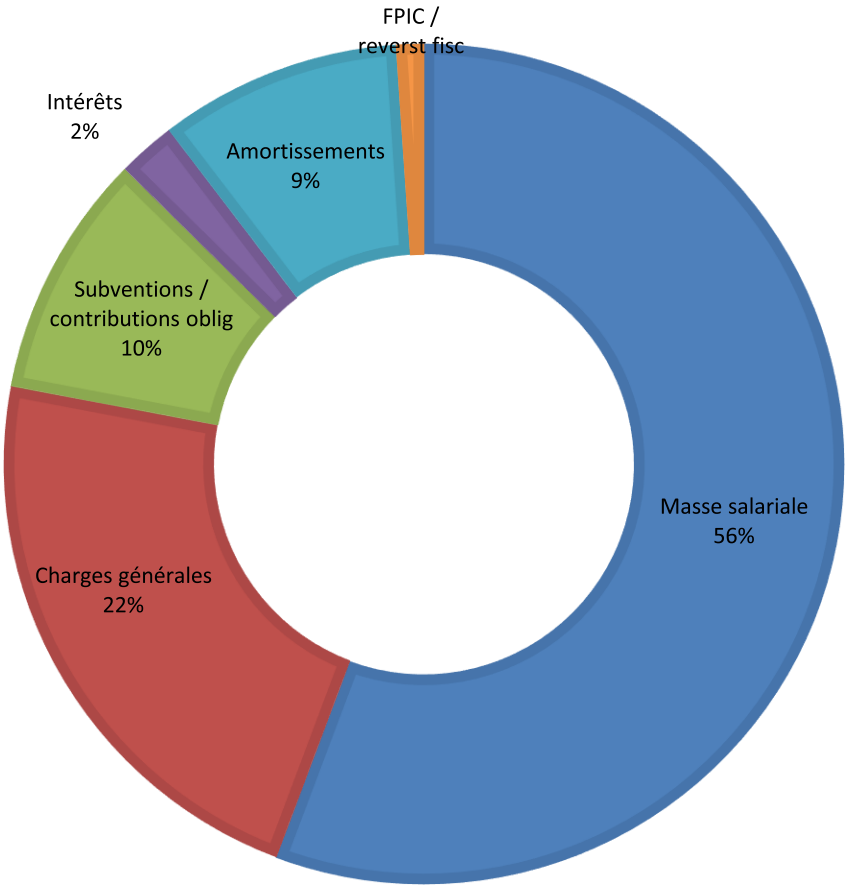
Compte Administratif 2024

Evolution des dépenses de fonctionnement

en milliers d'euros	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Variation 2018/2024	Variation 2023/2024
Charges à caractère général	5 564	5 621	5 054	5 426	6 149	6 387	7 174	28,94%	12,32%
Charges de personnel et assimilées	16 000	16 129	16 006	16 093	16 920	17 570	17 948	12,18%	2,15%
Subventions, contributions, indemnités	3 399	3 360	3 306	3 264	3 413	3 249	3 030	-10,86%	-6,74%
Intérêts de la dette	745	703	672	599	533	708	721	-3,22%	1,84%
FPIC / dégrèvements	360	415	393	86	700	418	343	-4,72%	-17,94%
Autres charges exceptionnelles	7	35	86	5	12	1	0	-100,00%	-100,00%
TOTAL	**26 075**	**26 263**	**25 517**	**25 473**	**27 727**	**28 333**	**29 216**	**12,05%**	**3,12%**

Compte Administratif 2024

Répartition des dépenses de fonctionnement



Cavaillon
La ville du Luberon

Compte Administratif 2024

Evolution des dépenses de fonctionnement

Focus sur la masse salariale : impacts des mesures gouvernementales

Evolutions pour 2024	Montant
Effet année pleine pour les mesures gouvernementales applicables au 1er juillet 2023 : augmentation du point d'indice et revalorisation des IM pour les « bas de grilles »	142 800
+ 5 points d'indice supplémentaires au 1er janvier 2024	180 000
Augmentation de la part patronale de la cotisation CNRACL au 1er janvier 2024 compensée par la baisse d'un point du taux de cotisation à l'URSSAF	-
TOTAL	**322 800**

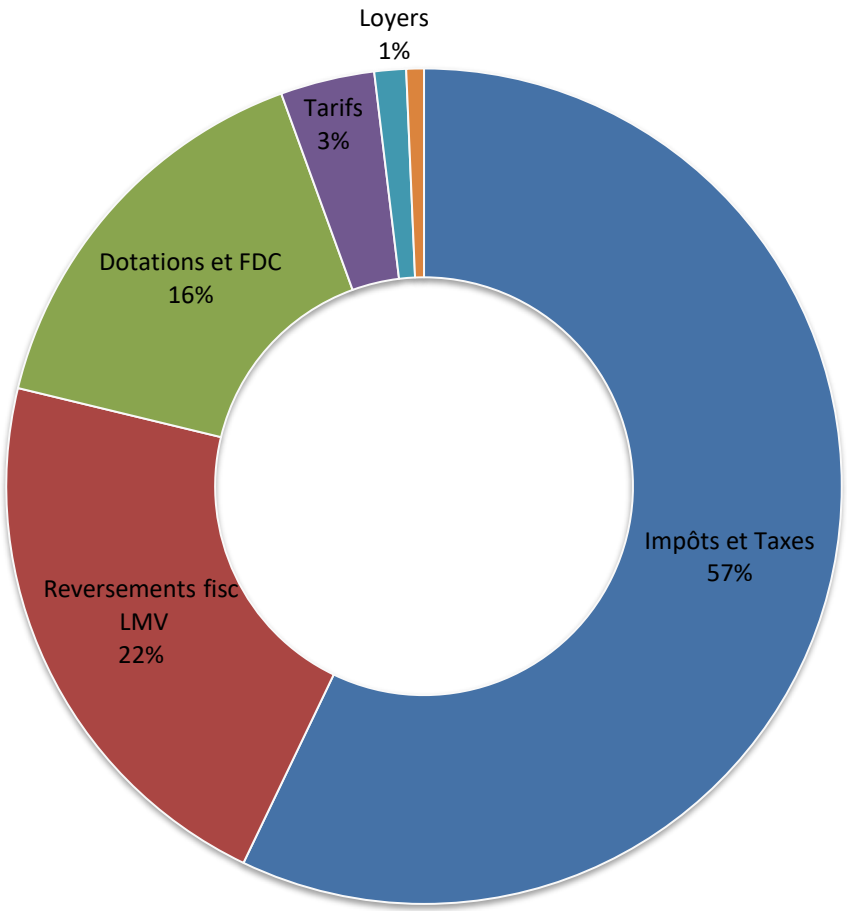
Compte Administratif 2024

Evolution des recettes de fonctionnement

en milliers d'euros	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Variation 2018/2024	Variation 2023/2024
Impôts et Taxes	16 891	17 121	17 125	18 540	18 659	19 566	19 834	17,42%	1,37%
Reversements fiscaux LMV	8 370	8 007	7 776	7 384	7 546	7 652	7 522	-10,13%	-1,70%
Dotations et fonds de concours	5 214	5 280	5 420	4 746	4 820	5 022	5 443	4,39%	8,38%
Tarifications et redevances	828	873	859	867	917	1080	1266	52,90%	17,22%
Loyers	136	114	106	157	125	354	425	212,50%	20,06%
Autres recettes (rembsts, cessions)	318	826	554	269	358	205	237	-25,47%	15,61%
TOTAL	**31 757**	**32 221**	**31 840**	**31 963**	**32 425**	**33 879**	**34 727**	**9,35%**	**2,50%**

Compte Administratif 2024

Répartition des recettes de fonctionnement



Cavaillon
La ville du Luberon

Compte Administratif 2024

Evolution des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnements 2024 sont marquées par l'évolution des bases fiscales dont l'actualisation à hauteur de 3,9% a généré un surplus de fiscalité de près de 300 000 €. A contrario, l'exercice budgétaire enregistre une baisse significative de la taxe additionnelle aux droits de mutation de l'ordre de 250 000 € par rapport à l'année précédente.

Côté dotations, celles-ci sont en légère augmentation de 130 000 € tandis que les compensations fiscales dues aux suppressions de fiscalité par décision de l'Etat (TH, TF sur les locaux industriels) augmentent de 200 000 €.

Compte Administratif 2024

FISCALITE

Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (taux 2024)

Taux 2024				
Classement	**Villes**	**TFPB**	**Villes**	**TFPNB**
1	ORANGE	35,60%	APT	35,33%
2	SORGUES	36,96%	ISLE S/SORGUE	42,72%
3	**CAVAILLON**	**37,13%**	**CAVAILLON**	**45,32%**
4	APT	39,29%	ORANGE	48,81%
5	ISLE S/SORGUE	40,77%	SORGUES	49,36%
6	CARPENTRAS	41,95%	AVIGNON	58,77%
7	AVIGNON	42,44%	PERTUIS	61,09%
8	PERTUIS	44,88%	CARPENTRAS	66,81%
9	LE PONTET	47,99%	LE PONTET	95,54%
	Moyenne	**40,67%**	**Moyenne**	**55,87%**

Les taux 2024 sont identiques aux taux 2023 pour l'ensemble des collectivités et Cavaillon reste en tête des communes moyennes où la pression fiscale est la moins importante.

Compte Administratif 2024

L'autofinancement 2024 de la commune

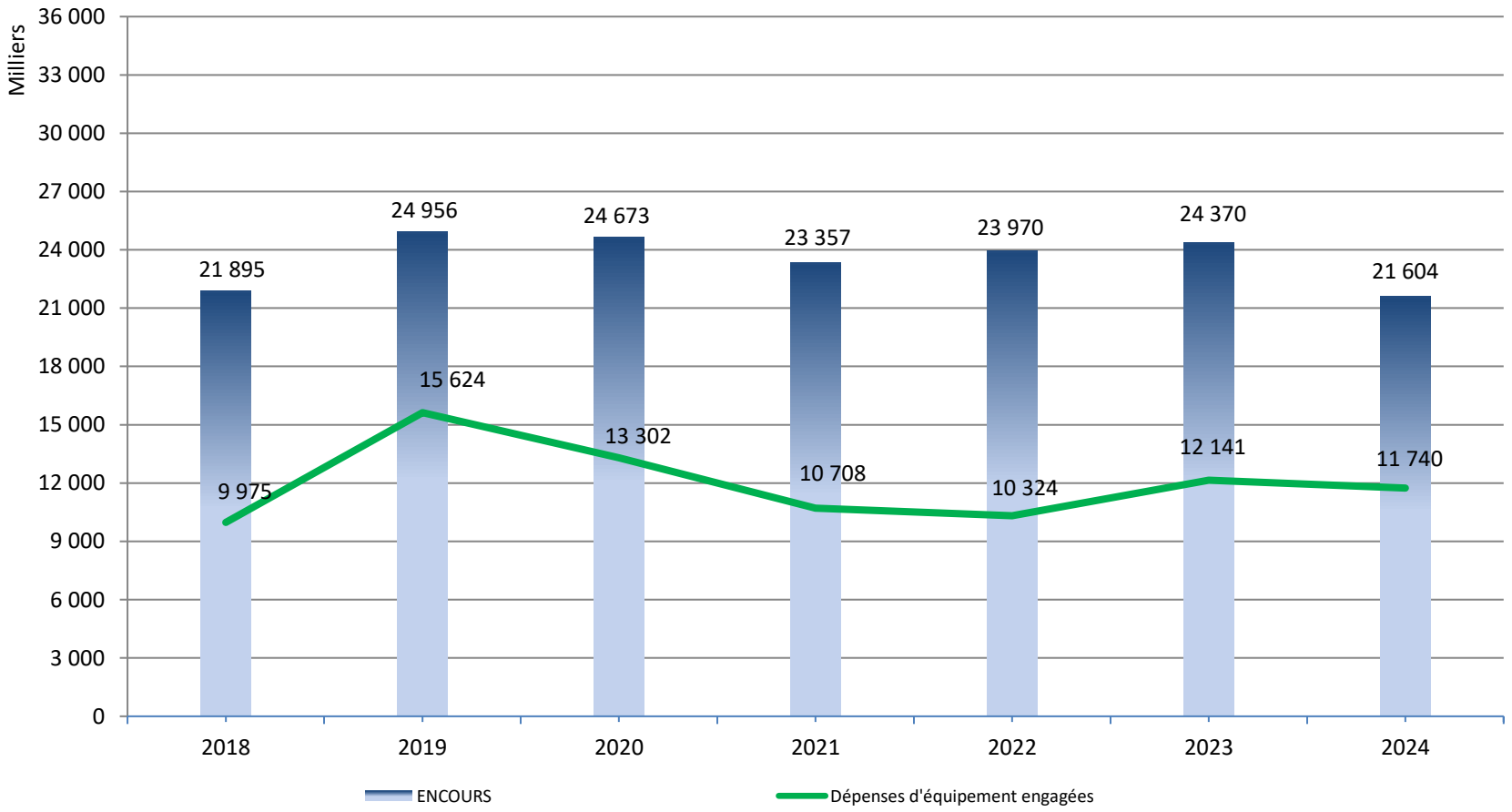
Epargne brute ou Capacité d'Autofinancement Brute (CAF) : 5,5 M€
(Recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)

Epargne nette ou CAF nette : 2,7 M€
(Epargne ou CAF brute – remboursement en capital de la dette)

en milliers d'euros	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Variation 2018/2024	Variation 2023/2024
EPARGNE BRUTE	5 682	5 958	6 323	6 490	4 698	5 546	5 511	-3,01%	-0,63%
AMORT EN K DE LA DETTE	2 195	1 991	2 283	2 321	2 386	2 601	2 766	26,01%	6,34%
EPARGNE NETTE	3 487	3 967	4 040	4 169	2 312	2 945	2 745	-21,28%	-6,79%

Compte Administratif 2024

EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE ET DES DEPENSES D'EQUIPEMENT ENGAGEES AU 31 DECEMBRE DE CHAQUE ANNEE



Cavaillon
La ville du Luberon

Compte Administratif 2024

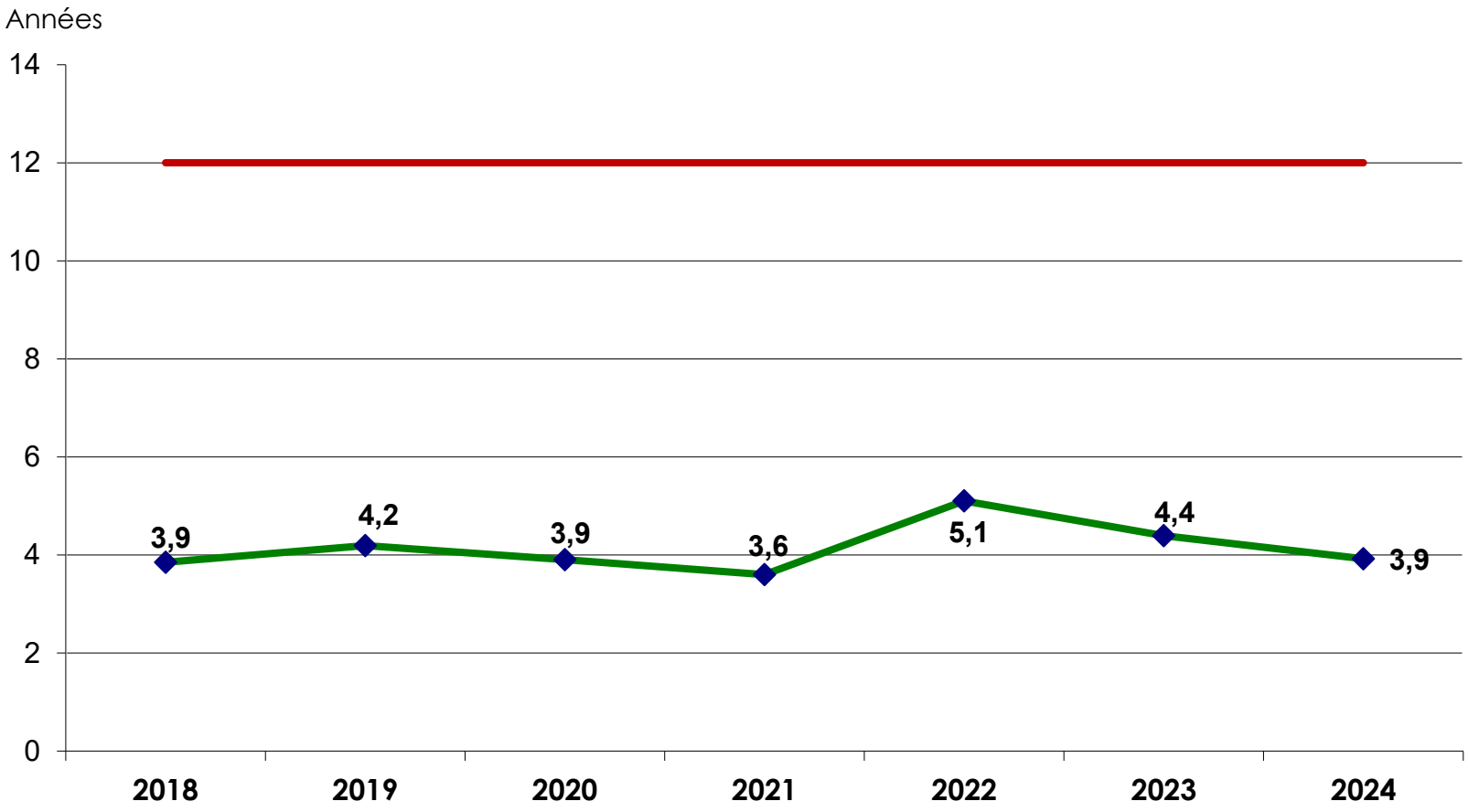
La capacité de désendettement de la commune

Capacité de désendettement : 3,9 années
(Nombre d'années d'épargne brute permettant de rembourser intégralement l'encours de la dette actuel)

en milliers d'euros	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ENCOURS au 31-12	21 896	24 956	24 673	23 357	23 971	24 370	21 604
EPARGNE BRUTE	5 682	5 958	6 323	6 490	4 698	5 546	5 511
DESENDETTEMENT (années)	3,9	4,2	3,9	3,6	5,1	4,4	3,9
SEUIL	12	12	12	12	12	12	12

Compte Administratif 2024

La capacité de désendettement de la commune



Cavaillon
La ville du Luberon

Compte Administratif 2024

INFORMATIONS FINANCIERES OBLIGATOIRES

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 110,96
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	1 320,53
3	Dépenses d'équipement brut / population	435.48
4	Encours de dette / population (2) (3)	926,68
5	DGF / population	138,06
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	61,43 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	92,09 %
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	34,09 %
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	70,17 %
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	15,87 %