

Conseil Municipal du 6 avril 2021 - Synthèse des délibérations relatives au budget

Préambule

Le budget primitif est un état de prévisions. Il a été voté le 21 juillet 2020.

Il est nécessaire ensuite de constater comment et dans quelle mesure ces prévisions ont été concrétisées. Cette opération se fait au niveau du compte administratif (CA). Ce dernier est en effet le relevé de toutes les dépenses et toutes les recettes réalisées durant l'année écoulée. Il est établi par l'ordonnateur (le maire).

La comptabilité publique suppose l'intervention de deux instances, le maire et le receveur principal.

Le compte de gestion est établi par le receveur principal. Il doit être en tous points identiques au compte administratif. Le Conseil municipal doit le voter et apprécier le fait que ces deux comptabilités sont identiques.

Ces deux documents sont votés par le conseil municipal au cours de la même séance donc au conseil municipal du 6 avril 2021.

1. Vote du compte de gestion géré par le receveur principal

Le compte de gestion est un état plus complet et exhaustif que le compte administratif car il présente le bilan de l'actif et du passif de la commune, le compte de résultat de l'exercice avec son exécution budgétaire (état de consommation des crédits votés au budget primitif), la balance des comptes et la situation des valeurs inactives.

En 2020, il y a eu une opération particulière :

- En effet, par délibération N°2019-073 en date du 17 décembre 2019, la commune de Cabrières d'Avignon a approuvé la dissolution / suppression du budget Annexe SPIC Assainissement de la commune Cabrières d'Avignon à compter du 31 décembre 2019 et acté le transfert de la compétence Eau, Assainissement Collectif, SPANC (Service Public de l'Assainissement Non Collectif) et Eaux Pluviales à la communauté d'Agglomération LMV (Luberon Monts de Vaucluse) à compter du 1^{er} janvier 2020 : **les comptes des budgets annexes ont donc été repris dans le budget principal de la commune avant la mise à disposition à l'EPCI.**
- Ensuite, par délibération N°2020-061 en date du 21 juillet 2020, la Commune de Cabrières d'Avignon a approuvé le transfert de l'actif et du passif du SPIC Assainissement de la Commune de Cabrières d'Avignon à LMV, le transfert de l'intégralité des résultats de l'exercice 2019 du Budget SPIC Assainissement de Cabrières d'Avignon à LMV, a inscrit les crédits nécessaires au Budget Primitif 2020 du Budget Principal de la commune de Cabrières d'Avignon, approuvé le transfert des RAR (Restes A Réaliser) de l'exercice 2019 du Budget SPIC Assainissement de la Commune de Cabrières d'Avignon sur l'exercice 2020 du budget assainissement de LMV et la mise à disposition des biens meubles et immeubles (utilisés pour l'exercice de la compétence à la date du transfert) ainsi que le transfert des emprunts, des subventions transférables ayant financé ces biens, au Budget Annexe de l'EPCI (LMV). LMV a entériné et approuvé le 12 octobre 2020 le procès-verbal de mise à disposition des biens qui restent la propriété de la commune, le transfert des emprunts (par avenant) et des restes à réaliser.

Les pages importantes du compte de gestion (page 18 et 19) : ce qu'il faut retenir

Résultats budgétaires de l'exercice

20200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2020

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 696 556,58	2 340 000,00	4 036 556,58
Titres de recette émis (b)	1 042 010,15	1 907 976,81	2 949 986,96
Réductions de titres (c)		121 168,13	121 168,13
Recettes nettes (d = b - c)	1 042 010,15	1 786 808,68	2 828 818,83
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 696 556,58	2 340 000,00	4 036 556,58
Mandats émis (f)	719 821,35	1 554 817,41	2 274 638,76
Annulations de mandats (g)	2 224,03	15 882,08	18 106,11
Depenses nettes (h = f - g)	717 597,32	1 538 935,33	2 256 532,65
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	324 412,83	247 873,35	572 286,18
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

20200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2020

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2019	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2020	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2020
I - Budget principal					
Investissement	-289 136,03		324 412,83	103 443,42	138 720,22
Fonctionnement	1 091 788,99	484 054,86	247 873,35	6 899,58	862 507,06
TOTAL I	802 652,96	484 054,86	572 286,18	110 343,00	1 001 227,28
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial 24300-SPIC ASSAINISSEMENT DE C					
Investissement	103 443,42			-103 443,42	
Fonctionnement	6 899,58			-6 899,58	
Sous-Total	110 343,00			-110 343,00	
TOTAL III	110 343,00			-110 343,00	
TOTAL I + II + III	912 995,96	484 054,86	572 286,18		1 001 227,28

INTEGRATION DU BUDGET ASSAINISSEMENT PAR DELIBERATION 19/073 du 17/12/2019

1^{ère} colonne : résultat de clôture 2019 (déficit en investissement et excédent en fonctionnement)2^{ème} colonne : part de fonctionnement 2020 affecté à l'investissement pour couvrir le besoin (déficit+ RAR)3^{ème} colonne : résultat (recettes nettes – dépenses nettes par section) de l'exercice 2020 – on a des excédents sur les 2 sections4^{ème} colonne : résultat de clôture 2019 du budget SPIC – on avait des excédents sur les 2 sections5^{ème} colonne : résultat de clôture 2020 (résultat de clôture 2019 – part affectée + résultat de l'exercice 2020 + résultat spic) donc en excédent sur les 2 sections

2. Vote du compte administratif établi par le Maire : le maire ne participe pas au vote

Maquette M14 – Vote par nature ou chapitre

Les pages importantes du compte administratif : ce qu'il faut retenir

► Vue d'ensemble du résultat

MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON - COMMUNE - CA - 2020

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	1 538 935,33	G	1 786 808,68
	Section d'investissement	B	717 597,32	H	1 042 010,15
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00	I	614 633,71
	Report en section d'investissement (001)	D	289 136,03	J	103 443,42
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		= A+B+C+D	2 545 668,68	= G+H+I+J	3 546 895,96
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	432 771,77	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	432 771,77	= K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	1 538 935,33	= G+H+K	2 401 442,39
	Section d'investissement	= B+D+F	1 439 505,12	= H+J+L	1 145 453,57
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	2 978 440,45	= G+H+I+J+K+L	3 546 895,96

La présentation est différente mais on retrouve le résultat mentionné sur le compte de gestion

20200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2020

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 696 556,58	2 340 000,00	4 036 556,58
Titres de recette émis (b)	1 042 010,15	1 907 976,81	2 949 986,96
Réductions de titres (c)		131 168,13	121 168,13
Recettes nettes (d = b - c)	1 042 010,15	1 786 808,68	2 828 818,63
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 696 556,58	2 340 000,00	4 036 556,58
Mandats émis (f)	719 621,35	1 554 817,41	2 274 438,76
Annulations de mandats (g)	7 224,03	15 887,08	18 111,11
Depenses nettes (h = f - g)	717 597,32	1 538 935,33	2 256 532,65
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	324 412,83	247 873,35	572 286,18
(h - d) Déficit			

20200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2019	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2020	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2020
I - Budget principal					
Investissement	-289 136,03	489 054,86	324 412,83	103 443,42	138 720,22
Fonctionnement	1 091 788,99		247 873,35	6 899,58	862 507,06
TOTAL I	802 652,96	489 054,86	572 286,18	110 342,00	1 001 227,28
II - Budgets des services à caractère administratif					

On retrouve les résultats de clôture 2019 du Budget Principal avec l'intégration du budget SPIC: le déficit en investissement de 289 136,03 de la commune, les excédents en fonctionnement (614 633,71 étant le calcul de l'excédent initial de 1 091 788,99 moins la part transférée en investissement de 489 054,86 avec en plus l'excédent de fonctionnement du Spic de 6 899,58) et en investissement du Spic de 103 443,42.

Les résultats excédentaires de clôture de l'exercice 2020 sont également identifiables.

Ils résultent du calcul suivant : excédent calculé = Recette cumulé – (dépense cumulé – restes à réaliser)

- En fonctionnement : $2\,401\,442,39 - (1\,538\,935,13 - 0) = 862\,507,06$
- En investissement : $1\,145\,453,57 - (1\,439\,505,12 - 432\,771,77) = 138\,720,22$

En effet les restes à réaliser sont repris directement au budget primitif de l'exercice suivant donc n'ont pas été consommés.

Les restes à réaliser qui ont été définis par la commission finances sont uniquement en dépenses d'investissement : ils représentent des opérations engagées sur 2020 mais non encore mandatées.

Chap	Art	Libellé Article	Objet	Montant prévu sur BP 2020	Montant ordonnancé	Montant restant disponible sur BP 2020	RAR 2020
Opération non individualisée							
20	202	Frais réalisation document urbanisme et numérisation	Révision en cours et Modification PLU	11 500,00 €	253,97 €	11 246,03 €	10 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles						10 000,00 €
21	2111	Terrains nus	Acquisition terrain + autres frais	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €	6 000,00 €
21	2112	Terrains de voirie	Acquisition sur projet d'aménagement	12 196,00 €	2 196,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €
21	2128	Autres agencements et aménagements de terrains	Panneaux mur de la peste	39 369,05 €	2 629,20 €	36 739,85 €	11 670,00 €
21	2152	Installations de voirie	Report engagement	0,00 €	11 359,66 €	0,00 €	23 370,77 €
21	21568	Autre matériel et outillage incendie et de défense civile	Poteaux incendie et autres	23 160,00 €	0,00 €	23 160,00 €	12 000,00 €
21	2168	Autres collections et œuvres d'art	Report engagement	7 016,00 €	6 943,00 €	73,00 €	4 731,00 €
21	Immobilisations corporelles						62 771,77 €
Opération 104 - Voirie							
21	2151	Réseaux de voirie	Programme voirie	258 206,27 €	1 890,00	256 316,27 €	150 000,00 €
21	2152	Installations de voirie	Installations sur voirie	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Opération 104 - Voirie							160 000,00 €
Opération 106 – Aires de jeux et espaces sportifs village							
21	2128	Autres agencements et aménagements de terrains	Projet City-stade	110 000,00 €	0,00 €	110 000,00 €	75 000,00 €
Opération 106 – Aires de jeux et espaces sportifs village							75 000,00 €

Chap	Art	Libellé Article	Objet	Montant prévu sur BP 2020	Montant ordonnancé	Montant restant disponible sur BP 2020	RAR 2020
Opération 108 – acquisition de matériel							
21	2183	Matériel de bureau et matériel informatique	Ordinateur portable élu	10 640,09 €	640,09 €	10 000,00 €	5 000,00 €
21	2184	Mobilier	Mobilier salles associatives	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
21	2188	Autres immobilisations corporelles	Panneaux lumineux	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Opération 108 – acquisition de matériel							20 000,00 €
Opération 113- Valorisation bâtiments							
21	21318	Autres bâtiments publics	Aménagement salle des fêtes et autres	90 008,47 €	20 376,81 €	69 631,66 €	65 000,00 €
Opération 113 – Valorisation bâtiments							65 000,00 €
Opération 116- Ecole village							
21	21312	Bâtiments scolaires	Aménagement	62 000,00 €	52 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
21	2183	Matériel de bureau et matériel informatique	Acquisition d'ordinateur pour projet école label numérique	12 878,80 €	2 878,80 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Opération 116 – Ecole Village							20 000,00 €
Opération 119- Ecole de Coustellet							
21	21312	Bâtiments scolaires	Aménagement	294 762,00 €	280 859 ,60€	13 902,40 €	10 000,00 €
21	2183	Matériel de bureau et matériel informatique	Acquisition d'ordinateur pour projet école label numérique	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Opération 119 – Ecole de Coustellet							20 000,00 €
SECTION INVESTISSEMENT – DEPENSES – RAR 2020 qui seront reportés au BP 2021					432 771,77 €		

La section de fonctionnement regroupe :

- Toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement de la collectivité (charges à caractère général, de personnel, de gestion courante, intérêts de la dette, dotations aux amortissements, provisions) ;
- Toutes les recettes que la collectivité peut percevoir des transferts de charges, de prestations de services, des dotations de l'État, des impôts et taxes et, éventuellement, des reprises sur provisions et amortissements que la collectivité a pu effectuer. Il s'agit notamment du produit des impôts directs locaux, de la dotation globale de fonctionnement (DGF) et de la dotation générale de décentralisation (DGD).

On retrouve les crédits ouverts au BP 2020 (éventuellement avec les DM (décisions modificatives) et les RAR) s'il y en a), les mandats émis en dépense et les titres émis en recette et les restes à réaliser éventuelles.

► Présentation globale par chapitre

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	530 000,00	450 855,48	0,00	0,00	79 144,52
012	Charges de personnel, frais assimilés	910 000,00	865 225,39	0,00	0,00	44 774,61
014	Atténuations de produits	95 000,00	27 123,00	0,00	0,00	67 877,00
65	Autres charges de gestion courante	120 805,00	111 911,00	0,00	0,00	8 894,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 655 805,00	1 455 114,87	0,00	0,00	200 690,13
66	Charges financières	20 751,89	20 786,34	0,00	0,00	485,35
67	Charges exceptionnelles	45 899,58	32 518,18			
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 722 456,27	1 507 900,39	0,00	0,00	214 555,88
023	Virement à la section d'investissement (2)	586 508,79				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	31 034,94	31 034,94			
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		617 543,73	31 034,94			586 508,79
TOTAL		2 340 000,00	1 538 935,33	0,00	0,00	801 064,67
Pour information		(3) 0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

Dont transfert résultat 2019 fonctionnement SPIC à LMV (6 899,58)

Part de fonctionnement transféré en investissement (besoin)

Dotations aux amortissements – valeur exacte

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	20 000,00	17 111,74	0,00	0,00	2 888,26
70	Produits services, domaine et ventes div	58 610,90	66 023,25	0,00	0,00	-7 412,35
73	Impôts et taxes	1 318 801,44	1 321 074,74	0,00	0,00	-2 273,30
74	Dotations et participations	296 948,95	351 741,09	0,00	0,00	-54 792,14
75	Autres produits de gestion courante	30 000,00	30 851,72	0,00	0,00	-851,72
Total des recettes de gestion courante		1 724 361,29	1 786 802,54	0,00	0,00	-62 441,25
76	Produits financiers	5,00	6,14	0,00	0,00	-1,14
77	Produits exceptionnels	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 725 366,29	1 786 808,68	0,00	0,00	-61 442,39
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			0,00
TOTAL		1 725 366,29	1 786 808,68	0,00	0,00	-61 442,39
Pour information		(3) 614 633,71				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

Excédent de fonctionnement 2019

La section d'investissement comporte :

- En dépenses : le remboursement de la dette et les dépenses d'équipement de la collectivité (travaux en cours, opérations pour le compte de tiers...);
- En recettes : les emprunts, les dotations et subventions de l'État. On y trouve aussi une recette d'un genre particulier, l'autofinancement, qui correspond en réalité au solde excédentaire de la section de fonctionnement.

MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON - COMMUNE - CA - 2020

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	16 500,00	253,97	10 000,00	6 248,03
204	Subventions d'équipement versées	6 840,03	1 840,03	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles	131 741,05	39 707,30	62 771,77	29 261,98
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	1 047 514,02	477 027,14	380 000,00	210 488,88
	Total des dépenses d'équipement	1 202 595,10	518 828,44	432 771,77	RAR 2020
10	Dotations, fonds divers et réserves	103 443,42	103 443,42		
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00		
16	Emprunts et dettes assimilées	96 325,45	95 325,46	0,00	999,99
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	108 500,00			
	Total des dépenses financières	308 268,87	198 768,88	0,00	109 499,99
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 510 863,97	717 597,32	432 771,77	360 494,88
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00		0,00
	TOTAL	1 510 863,97	717 597,32	432 771,77	360 494,88
	Pour information	(2) 289 136,03	Déficit d'investissement 2019		
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	371 974,00	307 324,79	0,00	64 649,21
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	371 974,00	307 324,79	0,00	64 649,21
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	206 983,99	219 595,58	0,00	-12 611,57
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	484 054,88	484 054,88	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest. non transf.	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	Total des recettes financières	707 038,85	703 650,42	0,00	3 388,43
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 079 012,85	1 010 975,21	0,00	68 037,64
021	Virement de la sect* de fonctionnement (1)	586 508,79			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	31 034,94	31 034,94		
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	617 543,73	31 034,94		586 508,79
	TOTAL	1 696 556,58	1 042 010,15	0,00	654 546,43

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information	(2) 103 443,42	Excédent d'investissement 2019 (spic)		
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

On retrouve de la page 13 à 20 le détail des dépenses et des recettes par section, par chapitre et par article.
 Quelques explications sur le détail des articles par chapitre.

SECTION FONCTIONNEMENT - DEPENSES

FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES avec commentaires	2020 voté	2020 réalisé	commentaires sur budget 2020
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL			
6042 Achats prestations de services (autres)	0,00	0,00	
60611 Eau et assainissement	18 000,00	22 872,40	fuite d'eau
60612 Énergie - Électricité	55 000,00	38 694,59	
60621 Combustibles	9 000,00	6 461,15	
60622 Carburants	6 000,00	5 465,33	
60623 Alimentation	40 000,00	36 823,39	
60624 Produits de traitement	5 000,00	1 439,75	
60628 Autres fournitures non stockées	1 000,00	286,80	
60631 Fournitures d'entretien	15 000,00	14 606,44	
60632 Fournitures de petit équipement	15 000,00	7 423,96	
60633 Fournitures de voirie	3 000,00	0,00	
60636 Vêtements de travail	3 000,00	1 010,14	
6064 Fournitures administratives	5 000,00	2 284,96	
6067 Fournitures scolaires	20 000,00	12 931,96	gratuité fournitures (63 € pour 136 élémentaires)
6068 Autres matières et fournitures	3 000,00	993,40	
	11 000,00	9 331,24	bourse au permis prévu au BP mais reporté en 2021 et qui sera porté par le CCAS. Exposition Silvester+ mission archivage 2020 (en plus)
611 Contrats de prestations de services			
6135 Locations mobilières	15 000,00	12 399,04	
61521 Terrains	15 000,00	14 712,57	
615221 Entretien et réparations bâtiments publics	35 000,00	56 945,63	Transfert foyer fait en régie
615228 Entretien et réparations autres batiments	0,00	611,71	
615231 Entretien et réparations voiries	51 000,00	35 828,91	
615232 Entretien et réparations réseaux	0,00	8 884,84	entretien chemin des Cigales non prévu au BP
61524 Bois et forêts	12 000,00	10 051,37	
61551 Matériel roulant	8 000,00	7 468,63	
61558 Autres biens mobiliers	5 000,00	268,80	
6156 Maintenance	15 000,00	19 091,81	surcoût sur travaux électricité aux écoles (3 771,79)
6161 Assurance multirisques	15 000,00	12 505,27	
6162 Assurance obligatoire dommage - construction	1 000,00	0,00	
6168 Autres primes d'assurance	0,00	0,00	
617 Etudes et recherches	0,00	0,00	
6182 Documentation générale et technique	1 000,00	118,40	
6184 Versements à des organismes de formation	3 000,00	3 969,56	formation agents (4 CACES pour les agents techniques)
6185 Frais de colloques et séminaires	200,00	0,00	
6188 Autres frais divers	200,00	147,29	
6225 Indemnités au comptable et aux régisseurs	0,00	0,00	pas d'indemnité voté à Cabrières
6226 Honoraires	10 000,00	9 702,52	Honoraires avocat commune sur les dossiers contentieux PLU
6227 Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	
6228 Divers	3 000,00	1 058,94	
6231 annonces et insertions	0,00	480,00	insertion PLU révision N°1 non mis en investissement
6232 fêtes et cérémonies	0,00	0,00	
62321 Fêtes et cérémonies	10 000,00	5 878,10	cérémonies, inauguration et fête des terrasses
62322 manifs festives commission fêtes	5 000,00	1 500,00	avant élection, association a géré la Saint vincent
6236 Catalogues et imprimés	1 000,00	1 275,90	
6237 Publications	10 000,00	9 689,00	bulletins municipaux, création calendrier
6238 Divers	500,00	0,00	
6247 Transports collectifs	6 000,00	2 472,02	pour les écoles (bus pour piscine) mais baisse car covid
6251 Voyages et déplacements	1 000,00	1 172,43	frais déplacement agents pour formation
6256 Missions	3 000,00	510,76	
6257 Réceptions	300,00	0,00	
6261 Frais d'affranchissement	4 000,00	5 267,76	surcoût d'affranchissement dossier d'urbanisme (tout en RAR)
6262 Frais de télécommunications	9 000,00	8 521,23	
627 Services bancaires et assimilés	500,00	88,61	
6281 Concours divers (cotisations...)	4 000,00	6 966,61	diverses cotisations : mission CAUE en plus 3000 €
6282 Frais de gardiennage (églises, forêts et bois)	1 800,00	1 649,90	
6283 Frais de nettoyage des locaux	12 000,00	11 552,57	
62875 Aux communes membres du GFP	4 000,00	151,41	Charges supplétives Lagnes sur CEJ mais Covid
62876 A un GFP de rattachement	12 000,00	0,00	retard sur coût IADS (report en 2021)
62878 A d'autres organismes	5 000,00	2 208,38	participation annuelle SEDEL
6288 Autres services extérieurs	35 000,00	32 299,12	CEJ (Francas+Avec+ESCANSON)+ analyse alimentaire + forfait téléphone agents
63512 Taxes foncières	5 000,00	4 351,00	
6355 Taxes et impôts sur les véhicules	500,00	0,00	
637 Autres impôts, taxes, ...(autres)	1 000,00	429,88	forfait droits SACEM sur manifestations
sous-total	530 000,00	450 855,48	
		85,07%	

012 - CHARGES DE PERSONNEL				
6217 Personnel affecté à la commune		11 000,00	9 353,33	coordinateur jeunesse
6331 Versement de transport		3 000,00	2 654,66	
6332 Cotisations versées au F.N.A.L.		2 600,00	2 309,89	
Cotisations CNFPT et Centres de Gestion		9 000,00	8 604,31	
6338 Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations		1 600,00	1 448,04	
6411 Personnel titulaire		557 500,00	543 521,08	
6413 Personnel non titulaire		42 000,00	36 924,44	
64168 autres emplois d'insertion		0,00	0,00	paye personnel Mairie : à noter départ du DGS (en septembre avec règlement de CET). Pas de recrutement sur 2020 pour son remplacement
6451 Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		82 000,00	75 581,34	
6453 Cotisations aux caisses de retraite		152 000,00	140 975,54	
6454 Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		1 800,00	1 496,45	
6455 Cotisations pour assurance du Personnel		27 500,00	27 353,11	
6458 Cotisations aux autres organismes		5 500,00	4 727,60	
6475 Médecine du travail, pharmacie		3 500,00	2 505,60	
6478 Autres charges sociales diverses		8 000,00	7 560,00	
6488 Autres charges		3 000,00	210,00	
	sous-total	910 000,00	865 225,39	
		95,08%		
		2020 voté	2020 réalisé	commentaires
014 - ATTENUATION DE PRODUITS				
7398 reversement, restitutions et prélèvements divers		60 000,00	0,00	reversement intégral de la caf à Cabrières qui doit reverser part aux autres communes (retard sur avenant contrat CEJ) - reliquat à prévoir au BP 2021
739223 Fonds péréquations ressources		35 000,00	27 123,00	fond de péréquation 2020 : mécanisme de péréquation horizontale. Il consiste à prélever une fraction des ressources fiscales de certaines collectivités pour la reverser à des collectivités moins favorisées (dans une même EPCI).
	sous-total	95 000,00	27 123,00	
		28,55%		
042 - OPERATIONS ORDRE				
675 vnc immo cedees		0,00	0,00	
6811 Dotation aux amortissements		31 034,94	31 034,94	
	sous-total	31 034,94	31 034,94	
		100,00%		
65 - AUTRES CHARGES GESTION				
651 Redevance pour licences		0,00	0,00	
6531 Indemnités		57 000,00	56 826,06	Adjointes
6532 Frais de mission		1 000,00	0,00	
6533 Cotisations de retraite		3 600,00	3 894,05	
6534 Cotisations de sécurité sociale - part patronale		6 500,00	6 199,51	
6535 Formation		4 000,00	574,08	
65372 Cotisations au fonds de financement de		200,00	40,14	
6541 Créances admises en non-valeur		1 000,00	0,00	
65548 Autres contributions		6 500,00	8 348,53	
6558 Autres contributions obligatoires		1 000,00	0,00	
657362 CCAS		14 000,00	14 000,00	au budget CCAS
6574 Subventions		26 000,00	22 028,00	subventions aux associations
65888 Autres		5,00	0,63	
	sous-total	120 805,00	111 911,00	
		92,64%		
66 - CHARGES FINANCIERES		sous-total	20 751,69	20 266,34
66111 intérêts réglés à l'échéance		20 266,35	20 266,34	Intérêts de la dette
661122 montant de l'ICNE exercice N-1		-1 011,33	-1 011,33	ICNE budget SPIC sur 2019
661132 au GPF de rattachement		1 011,33	1 011,33	
6688 autres charges financières		485,34	0,00	
		97,66%		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		sous-total	45 899,58	32 519,18
673 titres annulés		1 000,00	132,60	
6711intérêts moratoires et pénalités sur marché		24 000,00	23 987,00	sur marché stoppé du Grand Geas
6712 amendes fiscales et pénales		12 000,00	1 200,00	sur dossier PILAT (jugelent en notre défaveur)
678 autres charges exceptionnelles		6 899,58	6 899,58	
6748 autres subventions exceptionnelles		2 000,00	300,00	
		70,85%		

SECTION FONCTIONNEMENT - RECETTES

FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES avec commentaires	2020 voté	2020 réalisé	commentaires sur budget 2020
70 PRODUITS SERVICES ET VENTES DIVERSES			
7022 coupes de bois	0,00	1 680,00	coupe de bois réalisé en 2020
7028 Autres produits agricoles et forestiers	4 885,67	4 885,67	redevance carrière 2019
70311 Concession dans les cimetières	1 500,00	2 257,00	part communale sur achat concession
70323 Redevance d'occupation du domaine public communal	4 000,00	4 129,09	redevance domaine public
7067 Redevances et droits des services enseignement	40 000,00	44 669,00	cantine et garderie
706811 redevance assainissement collectif	5 225,23	5 225,23	
70841 aux budgets annexes, C.C.A.S. et Caisse des Écoles	0,00	0,00	
70848 aux autres organismes	0,00	0,00	
70871 par la collectivité de rattachement	0,00	0,00	
70875 Aux communes membres du GFP	2 000,00	1 700,00	charges supplétives reversés pour les centres de loisirs
70878 par d'autres redevables	1 000,00	1 477,26	taxes ordures ménagères reversés par les locataires mairie
sous-total	58 610,90	66 023,25	
	112,65%		
73 IMPOTS ET TAXES			
73111 Taxes foncières et d'habitation	987 280,00	979 425,00	
73211 Attribution de compensation	238 789,28	238 789,28	Attribution de compensation (transfert de compétence LMV)
7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation	92 732,16	102 860,46	
sous-total	1 318 801,44	1 321 074,74	
	100,17%		
74 DOTATIONS SUBVENTIONS			
7411 Dotation forfaitaire	17 173,00	14 245,00	
74121 Dot Solidarité rurale	27 218,00	27 218,00	
744 FCTVA	5 000,00	9 849,00	dépenses éligibles sur certains comptes d'entretien (taux à 16,404%)
74718 Autres	1 431,95	1 599,88	remboursements sur grèves, élections et indemnités marc
7473 Départements	10 000,00	10 534,30	participation installations sportives du gymnase par le département
74741 Communes membres du GFP	90 000,00	147 935,57	participation par Maubec, Beaumettes et Robion sur frais fonctionnement écoles (pour leurs enfants inscrits)
74748 Autres communes	40 000,00	43 992,79	participation installations sportives du gymnase par les autres communes en fonction du nombre d'enfants inscrits au collège
7476 C.C.A.S. et Caisses des Ecoles	200,00	201,50	versement CCAS sur aides
7478 Autres Organismes	75 000,00	65 239,05	versements de la caf
74834 Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncière	4 865,00	4 865,00	
74835 Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	26 061,00	26 061,00	
sous-total	296 948,95	351 741,09	
	118,45%		
013 ATTENUATION DE CHARGES	sous-total	20 000,00	17 111,74
6419 remboursement sur rémunération du personnel	20 000,00	13 220,04	remboursement sofaxis sur absence du personnel
619 rabais et ristournes sur services extérieurs	0,00	231,78	
629 rabais et ristournes sur autres services extérieurs	0,00	424,92	
6479 remboursement sur autres charges sociales	0,00	3 235,00	complément compensation familial
	85,56%		
75 AUTRES PRODUITS			
752 Revenus des immeubles	29 000,00	28 445,86	loyers + utilisation gymnase par association
7588 Autres produits de gestion	1 000,00	2,67	
75814 redevance sur l'énergie hydraulique	0,00	2 403,19	approvisionnement électrique
sous-total	30 000,00	30 851,72	
	102,84%		
76 PRODUITS FINANCIERS	5,00	6,14	
7788 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	1 000,00	0,00	

En investissement, les dépenses peuvent être affectées à des opérations bien précises (comptabilité analytique)

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	18 600,00	263,87	10 000,00	8 248,03
202	Frais réalisat° documents urbanisme	11 500,00	253,97	10 000,00	1 246,03
2031	Frais d'études	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
2033	Frais d'insertion	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
2051	Concessions, droits similaires	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	8 840,03	1 840,03	0,00	6 000,00
2041411	Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel	0,00	1 840,03	0,00	-1 840,03
2046	Attrib. de compensation d'investissement	5 840,03	0,00	0,00	6 840,03
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	131 741,06	38 707,30	62 771,77	28 281,88
2111	Terrains nus	10 000,00	0,00	6 000,00	4 000,00
2112	Terrains de voirie	12 196,00	2 196,00	5 000,00	5 000,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2128	Autres agencements et aménagements	39 369,05	2 629,20	11 670,00	25 069,85
21316	Equipements du cimetière	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2135	Installations générales, agencements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2152	Installations de voirie	0,00	11 359,66	23 370,77	-34 730,43
21538	Autres réseaux	25 000,00	3 837,05	0,00	21 162,95
21568	Autres matériels, outillages incendie	23 160,00	0,00	12 000,00	11 160,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	207,48	0,00	-207,48
2158	Autres installat°, matériel et outillage	0,00	8 354,35	0,00	-8 354,35
2168	Autres collections et oeuvres d'art	7 016,00	6 943,00	4 731,00	-4 658,00
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	540,00	0,00	-540,00
2184	Mobilier	0,00	2 396,40	0,00	-2 396,40
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	1 244,16	0,00	-1 244,16
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Opération d'équipement n° 101 (Eglise)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
104	Opération d'équipement n° 104 (Voirie)	288 208,27	1 880,00	160 000,00	108 318,27
108	Opération d'équipement n° 108 (Aire de jeux (City stade))	110 000,00	0,00	75 000,00	35 000,00
108	Opération d'équipement n° 108 (Acquisition de matériel)	62 268,83	8 330,38	20 000,00	22 828,26
113	Opération d'équipement n° 113 (Valorisation bâtiments)	80 008,47	20 378,81	65 000,00	4 831,88
118	Opération d'équipement n° 118 (Ecole Village)	103 884,34	73 884,34	20 000,00	10 000,00
119	Opération d'équipement n° 119 (Ecole Coustellet)	333 888,88	303 302,76	20 000,00	10 688,23
128	Opération d'équipement n° 128 (Grand Geas)	88 487,33	88 442,88	0,00	1 024,47
	Total des dépenses d'équipement	1 202 686,10	618 828,44	432 771,77	260 884,88
10	Dotations, fonds divers et réserves	103 443,42	103 443,42	0,00	0,00
1058	Excédents de fonctionnement capitalisés	103 443,42	103 443,42	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Emprunts et dettes assimilées	88 326,46	86 326,46	0,00	888,88
1541	Emprunts en euros	95 326,46	95 326,46	0,00	-0,01
155	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,règle)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	108 600,00			
	Total des dépenses financières	308 288,87	188 788,88	0,00	108 488,88
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 610 883,87	717 687,32	432 771,77	380 484,88
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 610 883,87	717 687,32	432 771,77	380 484,88
	Pour information	288 138,63			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

On retrouve le détail par opération de la page 21 à 28.

Quelques explications sur le détail de ces opérations

SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES	2020 voté	2020 réalisé	Reste à réaliser 1/01/21	
OPERATIONS PATRIMONIALES Batiments	0,00	0,00		
18 - CHARGE EMPRUNT	96 325,45	95 325,46		PARTIE EN CAPITAL
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 500,00	253,97	10 000,00	annonce révision plu
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	6 840,00	1 840,03		attribution compensation investissement LMV
23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS				
OPE 101 - EGLISE	20 000,00	0,00	0,00	Tableaux St Benezet et Vœu de Louis XIII en attente de la commission Gagnière
OPE 104 - VOIRIE	268 206,27	1 890,00	160 000,00	programme voirie : écluses Frédéric Mistral lancé et réfection St eusèbe+Chemin d'Oppède en attente des retours de subvention
OPE 106 - CITY STADE	110 000,00	0,00	75 000,00	devis reçus mais réalisation en 2021
OPE 108 - ACQUISITIONS MATERIELS	52 259,00	9 330,38	20 000,00	broyeur
OPE 113 - VALORISATION BATIMENTS	90 008,00	20 376,81	65 000,00	rénovation salle des fêtes (peinture, électricité)
OPE 118 - ECOLE VILLAGE	103 684,00	73 684,34	20 000,00	aménagement aire de jeux + climatisation
OPE 119 - ECOLE COUSTELLET	333 889,00	303 302,75	20 000,00	aménagement aire de jeux + restauration scolaire
OPE 129 - GRAND GEAS	69 468,00	68 442,86	0,00	fin du marché du grand geas
21 - Autres immobilisations hors projets	131 741,00	39 707,30	62 771,77	table et banc en pierre à concise, containers enterrés chemin des Cigales..., plaques mur de la peste, illuminations
sous-total	1 179 255,27	516 734,44	422 771,77	

En recettes d'investissement, il n'y a pas de ventilation par opération même si certaines recettes comme les subventions sont attribuées sur ces opérations.

SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES	2020 voté	2020 réalisé	Reste à réaliser 1/01/21	commentaires
PRODUITS DE CESSION	0,00	0,00		
OPERATIONS ORDRE ET TRANSFERT SECTIONS				
2182 Matériel de transport	0,00	0,00		
2802 Frais documents d'urbanisme	24 357,00	24 357,00		
28031 Amortissements des frais d'études				
28033 Amortissement de frais d'insertion				
28046 Attributions de compensation	1 924,94	1 924,94		
28051 Concession et droits solidaires	4 753,00	4 753,00		
28152 immobilisation de voirie				
281568 autre matériel et outillage				
281578 autre matériel et outillage				
28158 autres installations matériels				
28183 matériel de bureau et mobilier				
28184 mobilier				
sous-total	31 034,94	31 034,94	0,00	transferts entre sections : amortissements
AUTRES PRODUITS				
2031 Frais études	0,00	0,00		
2033 Frais insertion	0,00	0,00		
sous-total	0,00	0,00	0,00	
DOTATIONS FONDS DIVERS				
10222 F.C.T.V.A.	195 000,00	177 852,00		dépenses éligibles sur certains articles (taux à 16,404%)
10226 Taxe d'aménagement	11 983,99	41 743,56		
1068 Excédents de fonctionnement	484 054,66	484 054,86		résultat 2019
sous-total	691 038,65	703 650,42	0,00	
SUBVENTIONS				
1321 Etat et établissements nationaux				
1322 Régions	223 549,00	163 110,00	0,00	163 110 Frat restauration scolaire : les autres subventions prévues telles que 43900 rénovation thermique salle des fetes + 16239 aménagement GG seront appelés en versement en 2021 car retard
1323 Départements	27 780,00	20 512,00	0,00	20 000 aménagement place église : 7780 signalétique sera appelé en versement en 2021 (donc inscrit au BP)
13251 GFP de rattachement	45 000,00	49 050,00		Fonds de concours 2020 (LMV)
1332 Amendes de police	0,00	15 733,79		amendes de police sur écluses Frédéric Mistral
1341 Dotation d'équipement des territoires	75 645,00	58 919,00		solde DETR restauration scolaire DETR (encaissé en 06/20) + GG 19295 sur le réalisé
1384 Communes	15 000,00	0,00		participation Maubec (sur 2021)
sous-total	386 974,00	307 324,79	0,00	
EMPRUNTS (dépôt et cautionnement reçus)	1 000,00	0,00		

➤ Etat de la dette : page 29 à 41

Liste des emprunts de la commune

N° contrat	Organisme prêteur	date de signature	montant de l'emprunt à l'origine	durée du contrat	taux	ANNEE 2020 (BP)			
						capital restant dû au 01/01	capital payé	intérêts payés	capital restant dû au 31/12/2020
CO2BD1011PR	CREDIT AGRICOLE	07/10/2005	350 000,00	20	3,41	130 542,24	19 974,76	4 451,50	110 567,48
A2908885	CAISSE D'EPARGNE	10/12/2008	210 000,00	15	4,96	69 921,82	16 232,35	3 468,12	53 689,47
A291027P	CAISSE D'EPARGNE	04/06/2010	402 000,00	15	4,96	184 917,72	28 337,64	6 194,74	156 580,08
1830233	CREDIT AGRICOLE	11/10/2018	500 000,00	15	1,31	469 617,31	30 780,70	6 151,99	438 836,61
TOTAL						854 999,09	95 325,45	20 266,35	759 673,64

Le Montant du capital payé se retrouve en dépenses d'investissement (au 1641)

Le Montant des intérêts payés se retrouve en dépenses de fonctionnement (au 66111)

Et s'il y a un emprunt souscrit en cours d'année, il se retrouve au chapitre 16 de la section d'investissement.

➤ Liste des subventions attribuées : page 6

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS	B1.7

B1.7 – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS
(Article L. 2313-1 du CGCT)

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
Personnes de droit privé		
<u>Associations</u>		
Association ADMR	1 500,00	
Association APE ECOLE COUSTELLET	728,00	
Association BABU	300,00	
Association CABRETTE	1 000,00	
Association CABRO D OR	800,00	
Association CALAVON OMNISPORT COURSES HORS STADE	500,00	
Association CFC CALAVON FOOTBALL CLUB	4 300,00	
Association CHASSE LA DIANE	300,00	
Association CHORALE SENANCOLE	600,00	
Association CINAMBULE CINEMA RURAL	4 000,00	
Association COMITE DE JUMELAGE	700,00	
Association COOP SCOLAIRE ECOLE COUSTELLET	1 000,00	
Association COOP SCOLAIRE ECOLE VILLAGE	1 600,00	
Association FNACA ROBION	100,00	
Association FOYER RURAL	1 000,00	
Association JUDO CLUB DE ROBION	500,00	
Association LUBERON KARATE CLUB	1 000,00	
Association MISTRAL ADVENTURA	200,00	
Association PIERRE SECHE EN VAUCLUSE	250,00	
Association SAPEURS POMPIERS DE GORDES	70,00	
Association STRADA	700,00	
Association TCHENE	300,00	
Association VAD AGIR CONTRE LA FIBROMYALGIE	300,00	
Association VELO CLUB LE THOR	80,00	
<u>Entreprises</u>		
<u>Personnes physiques</u>		
<u>Autres</u>		
Personnes de droit public		
<u>Etat</u>		
Etablissement COLLEGE VALLEE DU CALAVON	500,00	
<u>Régions</u>		
<u>Départements</u>		
<u>Communes</u>		
<u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC...)</u>		
LUBERON MONTS DE VAUCLUSE	1 640,03	
Mairie CCAS CABRIERES D'AVIGNON	14 000,00	
<u>Autres</u>		
TOTAL GENERAL	38 168,03	

➤ **Etat du personnel au 31/12/2020 : page 72 et suivantes**

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint administratif	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint administratif de 2ème cl	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché principal	A	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur Principal de 1ère classe	B	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur principal 1° cl.	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur principal 2° cl.	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur principal de 2ème classe	B	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00
Adjoint technique	C	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint technique 1ère classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique de 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique ppal 1° cl	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique ppal 2° cl	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique ppal 2ème cl	C	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Agent de Maîtrise Principal	C	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maîtrise	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agent de maîtrise principal	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicien	B	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
A.T.S.E.M Principal de 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agent spéc. ppal 1cl écoles mat.	C	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
Agent spéc. ppal 2cl écoles mat.	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
Adjoint du patrimoine principal de 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Garde champêtre chef principal	C	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00

Soit 20 agents titulaires

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				2,00		
Adjoint technique polyvalent	C	TECH		2,00	A 2 TC et 1 TNC	CDD
TOTAL GENERAL				2,00		

Soit 2 agents non titulaires

➤ **Présentation générale du budget principal et des budgets annexes : page 81**

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION	
PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

C3.5 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 800 000,00	1 006 733,35	432 771,77	360 494,88
RECETTES	1 800 000,00	1 145 453,57	0,00	654 546,43
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 340 000,00	1 538 935,33	0,00	801 064,67
RECETTES	2 340 000,00	2 401 442,39	0,00	-61 442,39

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET : CCAS / N°SIRET : 26840048800014				
SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	16 500,00	12 438,11	0,00	4 061,89
RECETTES	16 500,00	37 487,41	0,00	-20 987,41

BUDGET : SPIC ASSAINISSEMENT / N°SIRET : 21840025700042				
SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	103 443,42	103 443,42	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	6 899,58	6 899,58	0,00	0,00

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles, régies personnalisées ... qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 800 000,00	1 006 733,35	432 771,77	360 494,88
RECETTES	1 903 443,42	1 248 896,99	0,00	654 546,43
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 356 500,00	1 551 373,44	0,00	805 126,56
RECETTES	2 363 399,58	2 445 829,38	0,00	-82 429,80
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	4 156 500,00	2 558 106,79	432 771,77	1 165 621,44
TOTAL GENERAL DES RECETTES	4 266 843,00	3 694 726,37	0,00	572 116,63

A noter que le budget CCAS est voté par le conseil d'administration du CCAS

IV – ANNEXES	IV
DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES	D1

D1 – TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

Libellés	Bases notifiées (si connues à la date de vote)	Variation des bases/N-1 (%)	Taux appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%)	Variation de taux/N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit/N-1 (%)
Taxe d'habitation	4 498 000,00	1,70	11,00	0,00	494 780,00	1,70
TFPB	3 210 000,00	3,38	14,50	0,00	465 450,00	3,38
TFPNB	54 100,00	0,37	50,00	0,00	27 050,00	0,37
CFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7 762 100,00	2,38			987 280,00	2,45

3. Affectation du résultat

Après le vote du compte administratif, il y a lieu de voter l'affectation du résultat. Ce résultat sera inscrit au Budget Primitif 2021

AFFECTATION DU RESULTAT POUR 2021	
Résultats de clôture de l'exercice 2020	
en section de fonctionnement	862 507,06
en section d'investissement	138 720,22
sachant que	
le montant des restes à réaliser de dépenses d'investissement à reprendre en 2021 est de	432 771,77
le montant des restes à réaliser en recettes d'investissement à reprendre en 2021 est de	0,00
qu'il en résulte un solde déficitaire des restes à réaliser de	432 771,77
que le résultat de clôture d'investissement 2020 est de	138 720,22
que le solde déficitaire des restes à réaliser de 2020 en est de	432 771,77
Soit un solde déficitaire d'investissement de	294 051,55
Besoin en investissement à reporter au c/1068	294 051,55
Excédent de fonctionnement à reporter au 002 =	568 455,51
(résultat de clôture 2020 fonctionnement - besoin en investissement)	