

Conseil Municipal - Synthèse des délibérations relatives au budget

Préambule

Le budget primitif est un état de prévisions. Nous l'avons voté le 13 avril 2021.

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.

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 2021 (c'est ce qui nous intéresse particulièrement) avec son exécution budgétaire (état de consommation des crédits votés au budget primitif), la balance des comptes et la situation des valeurs inactives.

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 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 259 483,78	2 237 839,78	3 497 323,56
Titres de recette émis (b)	715 983,77	1 777 341,92	2 493 325,69
Réductions de titres (c)	125 068,28	22 903,32	147 971,60
Recettes nettes (d = b - c)	590 915,49	1 754 438,60	2 345 354,09
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 259 483,78	2 237 839,78	3 497 323,56
Mandats émis (f)	744 881,47	1 531 456,65	2 276 338,12
Annulations de mandats (g)	87 238,46	1 852,69	89 091,15
Depenses nettes (h = f - g)	657 643,01	1 529 603,96	2 187 246,97
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		224 834,64	158 107,12
(h - d) Déficit	66 727,52		

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 084013

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. L'ISLE-SUR-LA-SORGUE

ETABLISSEMENT : COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

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

20200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	138 720,22		-66 727,52		71 992,70
Fonctionnement	862 507,06	294 051,55	224 834,64		793 290,15
TOTAL I	1 001 227,28	294 051,55	158 107,12		865 282,85
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	1 001 227,28	294 051,55	158 107,12		865 282,85

1^{ère} colonne : résultat de clôture 2020 (déficit en investissement et excédent en fonctionnement)

2^{ème} colonne : part de fonctionnement 2021 affecté à l'investissement pour couvrir le besoin (déficit+ RAR)

3^{ème} colonne : résultat (recettes nettes – dépenses nettes par section) de l'exercice 2021 – on a 1 excédent en fonctionnement mais 1 déficit en investissement (principalement dû à un retard de versement de 2 subventions de la Région Frat 2018 pour la salle des fêtes et Frat 2020 pour le city stade)

4^{ème} colonne : non concerné

5^{ème} colonne : résultat de clôture 2021 (résultat de clôture 2020 - part affectée + résultat de l'exercice 2021) 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 (page 6)

MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON - COMMUNE - CA - 2021

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	1 529 603,96	G	1 754 438,60
	Section d'investissement	B	657 643,01	H	590 915,49

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00	I	568 455,51
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00	J	138 720,22

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D	2 187 246,97	= G+H+I+J	3 052 529,82
---------------------------------------	-----------	--------------	-----------	--------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	377 112,11	L	43 447,31
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	377 112,11	= K+L	43 447,31

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	1 529 603,96	= G+H+K	2 322 894,11
	Section d'investissement	= B+D+F	1 034 755,12	= H+J+L	773 083,02
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	2 564 359,08	= G+H+I+J+K+L	3 095 977,13

La présentation est différente mais on retrouve le résultat du compte de gestion (cf. cercles de couleur)

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 259 483,78	2 237 839,78	3 497 323,56
Titres de recette émis (b)	715 983,77	1 777 341,92	2 493 325,69
Réductions de titres (c)	125 068,28	22 903,32	147 971,60
Recettes nettes (d = b - c)	590 915,49	1 754 438,60	2 345 354,09
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 259 483,78	2 237 839,78	3 497 323,56
Mandats émis (f)	744 881,47	1 531 456,65	2 276 338,12
Annulations de mandats (g)	87 238,46	1 852,69	89 091,15
Depenses nettes (h = f - g)	657 643,01	1 529 603,96	2 187 246,97
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		224 834,64	158 107,12
(h - d) Déficit	66 727,52		

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	138 720,22		-66 727,52		71 992,70
Fonctionnement	862 507,06	294 051,55	224 834,64		793 290,15
TOTAL I	1 001 227,28	294 051,55	158 107,12		865 282,85
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	1 001 227,28	294 051,55	158 107,12		865 282,85

On retrouve les résultats de clôture 2020 du Budget Principal : 138 720,22 € en investissement et 568 455,51 (qui correspond à 862 507,06 - 294 051,55 représentant la part de fonctionnement affectée à l'investissement)

Les résultats de clôture de l'exercice 2021 sont également identifiables.

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

- En fonctionnement : $2 322 894,11 - 1 529 603,96 = 793 290,15$
- En investissement : $(773 083,02 - 43 447,31) - (1 034 755,12 - 377 112,11) = 729 635,71 - 657 643,01 = 71 992,70$

En effet les restes à réaliser (RAR) sont repris directement au budget primitif de l'exercice suivant donc n'ont pas été consommés. Les restes à réaliser ont été définis par la commission finances : ils sont en section d'investissement. Ils représentent des opérations engagées sur 2021 mais non encore mandatées. Cette année, nous avons des RAR en dépenses et en recettes. Dans ces RAR, il est inclus également des reports d'engagement : ce sont des factures d'investissement 2021 reçues après la date buttoir définie par la Trésorerie et qu'il faut mandater. En ce qui concerne les recettes définies en RAR, ce sont des subventions inscrites au BP mais qui sont en cours de versement.

Cette année, nous avons voté des autorisations de crédit pour pouvoir payer des factures avant le vote du BP.

 RESTES A REALISER 2021 - DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
OPERATIONS	RAR 2021	ENGAGE 2021	AUTORISATION DE CREDIT 2022
chapitre 20 - Immobilisations incorporelles			
202 - frais de réalisation documents urbanisme	10 000,00	2 088,00	
2033 - frais d'insertion	1 380,00		
OPERATIONS	RAR 2021	ENGAGE 2021	AUTORISATION 2022
chapitre 21 - immobilisations corporelles (opérations non affectées)			
2111 - Terrains nus	25 000,00		
2128 - autres agencements et aménagements de terrain			7 000,00
21538 - autres réseaux			5 500,00
21568 - outillage incendie dont poteau incendie	10 000,00		
2158 - autres installations, matériels outillages techniques	19 000,00	3 619,01	11 000,00
2168 - autres collections et œuvres d'art	26 000,00		6 300,00
2184 - mobilier	2 000,00		
OPERATIONS	RAR 2021	ENGAGE 2021	AUTORISATION 2022
Chapitre 23 - immobilisations en cours (opération d'investissement)			
OPE 101 - EGLISE	20 000,00		
2168 - autres collections et œuvres d'art	20 000,00		
OPE 104 - VOIRIE	94 000,00	54 004,80	29 375,00
2151 - réseaux de voirie	94 000,00		29 375,00
2152 - installations de voirie		54 004,80	
OPE 108 - ACQUISITION DE MATERIEL	5 000,00	0,00	3 050,00
2183 - matériel de bureau et matériel informatique			3 050,00
2184 - mobilier			
2188 - autres immobilisations corporelles	5 000,00		
OPE 109 - PARCOURS DE SANTE		4 322,00	0,00
2128 - autres agencements et aménagements de terrain	0,00	4 322,00	
OPE 113 - VALORISATION BATIMENT	50 000,00		24 375,00
21318 - autres bâtiments publics	50 000,00		24 375,00
OPE 116 - ECOLE DU VILLAGE	8 500,00	0,00	0,00
21312 - bâtiments scolaires	5 000,00		
2183 - matériel bureau et informatique	1 000,00		
2184 - mobilier	500,00		
2188 - autres immobilisations	2 000,00		
OPE 119 - ECOLE DE COUSTELLET	6 000,00	0,00	6 250,00
21312 - bâtiments scolaires	2 500,00		6 250,00
2183 - matériel bureau et informatique	1 000,00		
2184 - mobilier	500,00		
2188 - autres immobilisations	2 000,00		
OPE 128 - VIDEO SURVEILLANCE	1 200,00	943,50	0,00
21538 - autres réseaux	1 200,00		
2183 - matériel bureau et informatique		943,50	
OPE N°208 - PISTE CYCLABLE	30 000,00	4 054,80	
2152 - installations de voirie			
Total	308 080,00	69 032,11	92 850,00
Total des Restes à Réaliser (avec reports engagements)	377 112,11		

 RESTES A REALISER 2021 RECETTES D'INVESTISSEMENTS	
OPERATIONS	RAR 2021
13 - Subventions d'investissements reçues	
1322 - REGIONS - SUBV. FRAT 2018	37 324,65
1322 - REGION- SUBV. FRAT 2020	15 967,35
Total RAR	53 292,00
mais ramené au disponible sur le chapitre 13 soit	43 447,31

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 2021 (avec les DM ou décisions modificatives) – il y en a eu 1 au cours de l'exercice et les RAR), 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	
D11	Charges à caractère général	561 300,00	479 529,62	0,00	0,00	81 770,38
D12	Charges de personnel, frais assimilés	910 000,00	843 743,29	0,00	0,00	66 256,71
D14	Atténuations de produits	105 000,00	54 465,88	0,00	0,00	50 534,12
65	Autres charges de gestion courante	123 210,00	102 598,64	0,00	0,00	20 611,36
656	Frais fonctionnement des groupes d'étus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 699 510,00	1 480 337,43	0,00	0,00	219 172,57
66	Charges financières	17 434,79	17 427,54	0,00	0,00	7,25
67	Charges exceptionnelles	6 000,00	80,00	0,00	0,00	5 920,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
D22	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 722 944,79	1 497 844,97	0,00	0,00	225 099,82
023	Virement à la section d'investissement (2)	483 136,00				
042	Opérat ^m ordre transfert entre sections (2)	29 055,21	31 758,99			
043	Opérat ^m ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		512 191,21	31 758,99			480 432,22
TOTAL		2 235 136,00	1 529 603,96	0,00	0,00	705 532,04
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

Part de fonctionnement transféré en investissement (besoin)

Dotations aux amortissements – valeur exacte

BP 2021

Dépenses nettes 2021

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	
D13	Atténuations de charges	15 000,00	55 435,63	0,00	0,00	-40 435,63
70	Produits services, domaine et ventes div	60 843,53	77 163,68	0,00	0,00	-16 320,15
73	Impôts et taxes	1 313 318,06	1 235 288,22	0,00	0,00	78 029,84
74	Dotations et participations	246 833,65	344 690,69	0,00	0,00	-97 857,04
75	Autres produits de gestion courante	27 100,00	35 370,75	0,00	0,00	-8 270,75
Total des recettes de gestion courante		1 663 095,24	1 747 948,97	0,00	0,00	-84 853,73
76	Produits financiers	5,00	5,60	0,00	0,00	-0,60
77	Produits exceptionnels	3 580,25	6 000,25	0,00	0,00	-2 420,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 666 680,49	1 753 954,82	0,00	0,00	-87 274,33
042	Opérat ^m ordre transfert entre sections (2)	0,00	483,78			-483,78
043	Opérat ^m ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	483,78			-483,78
TOTAL		1 666 680,49	1 754 438,60	0,00	0,00	-87 758,11
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

BP 2021

Recettes nettes 2021

Excédent de fonctionnement 2020

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.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
D10	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	48 273,97	12 461,89	13 468,00	22 344,08
204	Subventions d'équipement versées	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles	181 971,77	23 602,71	85 619,01	72 750,05
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	924 590,00	522 930,37	278 025,10	123 634,53
	Total des dépenses d'équipement	1 159 835,74	558 994,97	377 112,11	223 728,66
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	99 164,26	98 164,26	0,00	1 000,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (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	0,00			
	Total des dépenses financières	99 164,26	98 164,26	0,00	1 000,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 259 000,00	657 159,23	377 112,11	224 728,66
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	0,00	483,78		-483,78
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	483,78		-483,78
	TOTAL	1 259 000,00	657 643,01	377 112,11	224 244,88
Pour information					
D 001	Solde d'exécution négatif reporté de N-1	BP 2021		Dépenses nettes 2021	

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
D10	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	180 501,72	127 011,47	43 447,31	10 042,94
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	180 501,72	127 011,47	43 447,31	10 042,94
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	111 059,00	106 574,24	0,00	4 484,76
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	294 051,55	294 051,55	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest. non transf.	21 476,30	31 519,24	0,00	-10 042,94
165	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
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	Total des recettes financières	427 586,85	432 145,03	0,00	-4 558,18
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	608 088,57	559 156,50	43 447,31	5 484,76
021	Virement de la sect* de fonctionnement (1)	483 130,00			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	29 055,21	31 758,99		
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	512 185,21	31 758,99		480 432,22
	TOTAL	1 120 279,78	590 915,49	43 447,31	RAR 2021
Pour information					
					Recettes nettes 2021

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
Pour information					
R 001	Solde d'exécution positif	(2) 138 720,22			
		BP 2021			Excédent d'investissement 2020

On retrouve de la page 13 à 32 le détail des dépenses et des recettes par section, par chapitre, par opération et par article. Quelques explications sur le détail des articles par chapitre.

SECTION FONCTIONNEMENT - DEPENSES

FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	2021 voté	2021 réalisé	Commentaires sur budget 2021
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	561 300,00	479 529,62	85,43%
6042 Achats prestations de services	0,00	0,00	
60611 Eau et assainissement	20 000,00	19 498,06	
60612 Énergie - Électricité	50 000,00	40 044,92	
60621 Combustibles	9 000,00	8 912,69	
60622 Carburants	6 000,00	4 731,15	
60623 Alimentation	40 000,00	49 144,30	
60624 Produits de traitement	3 000,00	0,00	
60628 Autres fournitures non stockées	500,00	0,00	
60631 Fournitures d'entretien	16 000,00	8 598,15	
60632 Fournitures de petit équipement	9 000,00	4 946,39	
60633 Fournitures de voirie	1 000,00	0,00	
60636 Vêtements de travail	3 000,00	3 098,74	
6064 Fournitures administratives	3 500,00	937,55	
6067 Fournitures scolaires	10 000,00	11 156,64	gratuité fournitures (63 € /élève))
6068 Autres matières et fournitures	1 500,00	156,10	
611 Contrats de prestations de services	20 000,00	20 663,92	CDG 84 3150 € (rifseep)+4500 PNRL
6135 Locations mobilières	15 000,00	9 750,18	
61521 Terrains	15 000,00	7 446,23	
615221 Entretien et réparations bâtiments publics	40 000,00	29 848,02	
615228 Entretien et réparations autres batiments	500,00	441,60	travaux de régie sur bâtiments publics
615231 Entretien et réparations voiries	35 000,00	27 560,21	
615232 Entretien et réparations réseaux	5 000,00	2 491,44	
61524 Bois et forêts	12 000,00	5 027,00	devis onf
61551 Matériel roulant	8 000,00	8 042,73	
61558 Autres biens mobiliers	1 500,00	664,30	
6156 Maintenance	20 000,00	25 755,12	
6161 Assurance multirisques	3 000,00	2 940,68	répartition assurances
6162 Assurance obligatoire dommage - construction	0,00	0,00	
6168 Autres primes d'assurance	12 000,00	10 042,30	
617 Etudes et recherches	0,00	0,00	
6182 Documentation générale et technique	500,00	173,72	
6184 Versements à des organismes de formation	5 000,00	6 057,89	
6185 Frais de colloques et séminaires	200,00	0,00	
6188 Autres frais divers	200,00	193,00	
6225 Indemnités au comptable et aux régisseurs	0,00	0,00	pas d'indemnités
6226 Honoraires	10 000,00	12 914,12	provision contentieux plu
6227 Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	
6228 Divers	2 000,00	1 640,54	
6231 annonces et insertions	500,00	1 787,56	annonces PLU mais à mettre sur le 202
6232 fêtes et cérémonies	1 000,00	1 124,00	
62321 Fêtes et cérémonies	45 000,00	41 561,17	Budget festivités 2021 (Yan Gout)
62322 manifs festives commission fêtes	0,00	0,00	n'a plus lieu d'être
6236 Catalogues et imprimés	1 500,00	1 169,00	
6237 Publications	12 000,00	12 900,55	bulletins municipals et autres

6238 Divers	0,00	0,00	
6247 Transports collectifs	6 000,00	1 344,97	Budget écoles
6251 Voyages et déplacements	1 500,00	979,22	
6256 Missions	1 000,00	18,56	
6257 Réceptions	300,00	0,00	
6261 Frais d'affranchissement	5 000,00	4 730,73	LAR sur dossiers d'urbanisme
6262 Frais de télécommunications	9 000,00	8 327,55	
627 Services bancaires et assimilés	500,00	108,86	
6281 Concours divers (cotisations...)	5 000,00	4 597,57	
6282 Frais de gardiennage (églises, forêts et bois)	1 800,00	1 507,88	
6283 Frais de nettoyage des locaux	10 000,00	8 191,65	renégociation du contrat (6 623 € HT)
62875 Aux communes membres du GFP	5 000,00	6 452,78	charges supplétives CEJ
62876 A un GFP de rattachement	31 800,00	18 377,87	atténuation de compensation IADS
62878 A d'autres organismes	3 000,00	4 447,20	
6288 Autres services extérieurs	37 000,00	34 844,81	CEJ (Francas+Avec+ESCANSON)+forfait téléphone agents
63512 Taxes foncières	5 000,00	4 180,00	
6355 Taxes et impôts sur les véhicules	500,00	0,00	
637 Autres impôts, taxes, ...	500,00	0,00	

012 - CHARGES DE PERSONNEL

	910 000,00	843 743,29	92,72 %
6217 Personnel affecté à la commune	12 000,00	5 268,99	coordinateur jeunesse
6331 Versement de transport	3 500,00	2 703,67	
6332 Cotisations versées au F.N.A.L.	3 000,00	2 358,57	
Cotisations CNFPT et Centres de Gestion	9 000,00	8 590,58	
6338 Autres impôts, taxes, ...sur rémunérations	2 000,00	1 926,75	
6411 Personnel titulaire	510 000,00	502 054,20	
6413 Personnel non titulaire	60 000,00	35 931,41	chargé de mission sur 4 mois + 2 emplois saisonniers
64168 autres emplois d'insertion	35 000,00	32 044,98	2 CUI de 9 mois
6451 Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	80 000,00	73 232,97	
6453 Cotisations aux caisses de retraite	145 000,00	134 592,15	
6454 Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	5 000,00	2 753,48	2 CUI de 9 mois
6455 Cotisations pour assurance du Personnel	28 000,00	26 788,04	déjà mandaté
6458 Cotisations aux autres organismes	4 500,00	4 377,80	déjà mandaté
6475 Médecine du travail, pharmacie	3 500,00	2 883,60	
6478 Autres charges sociales diverses	8 000,00	7 560,00	
6488 Autres charges	1 500,00	676,10	

014 - ATTENUATION DE PRODUITS

	105 000,00	54 465,88	51,87 %
7489 reversement, restitutions et prélèvements divers	70 000,00	54 465,88	Reversement CAF aux communes
739223 Fonds péréquations ressources	35 000,00	0,00	

042 - OPERATIONS ORDRE

	29 055,21	31 758,99	109,31 %
675 vnc immo cedees	0,00	2 703,78	
6811 Dotation aux amortissements	29 055,21	29 055,21	

65 - AUTRES CHARGES GESTION

	123 210,00	102 598,64	83,27 %
651 Redevance pour licences	0,00	0,00	
6531 Indemnités	60 000,00	57 987,44	Adjoints
6532 Frais de mission	1 000,00	0,00	

6533 Cotisations de retraite	8 500,00	5 547,19	Participation carrel pour certains adjoints
6534 Cotisations de sécurité sociale - part patronale	6 500,00	6 223,17	
6535 Formation	4 000,00	585,84	
65371 compensations pour formation	1 000,00	261,04	
65372 Cotisations au fonds de financement de	200,00	85,57	
6541 Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	par précaution
65548 Autres contributions	10 000,00	6 406,54	participation PNRL+SEDEL
6558 Autres contributions obligatoires	1 000,00	0,00	
657362 CCAS	10 000,00	10 000,00	Budget CCAS - Vu avec le Maire
6574 Subventions	20 000,00	15 500,00	Vu avec le Maire
65888 Autres	10,00	1,85	

66 - CHARGES FINANCIERES

	17 434,79	17 427,54	99,96 %
66111 intérêts réglés à l'échéance	17 427,54	17 427,54	Etat de la dette
661122 montant de l'ICNE exercice N-1	0,00	0,00	
661132 au GPF de rattachement	0,00	0,00	n'a plus lieu d'être
6688 autres charges financières	7,25	0,00	

67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

	6 000,00	80,00	
673 titres annulés	1 000,00	80,00	
6711intérêts moratoires et pénalités sur marché	0,00	0,00	
6712 amendes fiscales et pénales	3 000,00	0,00	
678 autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	
6748 autres subventions exceptionnelles	2 000,00	0,00	subvention collège
TOTAL CHARGES SANS REPORT NI TRANSFERT	1 752 000,00	1 529 603,96	87,31 %

SECTION FONCTIONNEMENT – RECETTES

FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	Voté 2021	Réalisé 2021	Commentaires
70 PRODUITS SERVICES ET VENTES DIVERSES	60 843,53	77 163,68	126,82 %
7022 coupes de bois	0,00	80,00	report coupe de bois 2020
7028 Autres produits agricoles et forestiers	4 843,53	4 843,53	redevance carrière 2020
70311 Concession dans les cimetières	1 500,00	1 900,00	
70323 Redevance d'occupation du domaine public communal	4 000,00	8 542,30	
7067 Redevances et droits des services enseignement	45 000,00	57 192,50	Cantine et garderie
706811 redevance assainissement collectif	0,00	0,00	assainissement transféré
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	4 500,00	2 500,00	Charges supplétives Mairie de Lagnes
70878 par d'autres redevables	1 000,00	2 105,35	

73 IMPOTS ET TAXES

	1 313 318,06	1 235 288,22	94,06 %
73111 Taxes foncières et d'habitation	1 000 000,00	1 022 270,16	Etat 1259 : 1 009 221,00
73211 Attribution de compensation	223 318,06	213 018,06	AC définitif (rapport clefc)
7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation	90 000,00	0,00	pb imputation par la trésorerie (mis sur le 7482)

74 DOTATIONS SUBVENTIONS

7411 Dotation forfaitaire
74121 Dot Solidarité rurale
744 FCTVA
74718 Autres
7473 Départements
74741 Communes membres du GFP
74748 Autres communes
7476 C.C.A.S. et Caisses des Ecoles
7478 Autres Organismes
7482 - compensation pour perte taxe
7482 - compensation pour perte taxe
74835 Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation

246 833,65	344 690,69
8 137,00	4 853,00
28 180,00	28 180,00
11 500,00	14 904,00
10 000,00	8 481,92
10 000,00	16 519,60
73 297,65	72 563,48
40 000,00	45 191,89
200,00	0,00
60 000,00	30 198,44
5 519,00	118 279,36
0,00	1 352,00
0,00	4 167,00

139,65 %

Dotation générale de fonctionnement 2021

Sur prestations entreprises dépenses éligibles à 16,404 % remb. PEC (1 à 40% et 1 à 80% sur une base de 20h), Elections,.... participation installations sportives participations école de Maubec sur école + collège

Acomptes CEJ communes + caf

Erreur d'imputation (Trésorerie)

Etat 1259 : 5 519 réparti sur 2 articles

013 ATTENUATION DE CHARGES

6419 remboursement sur rémunération du personnel
619 rabais et ristournes sur services extérieurs
629 rabais et ristournes sur autres services extérieurs
6479 remboursement sur autres charges sociales

15 000,00	55 435,63
15 000,00	52 060,10
0,00	3 375,53
0,00	0,00
0,00	0,00

369,57 %

rembourst SOFAXIS

042 - OPERATIONS ORDRE (7761 différences)

0,00	483,78
-------------	---------------

75 AUTRES PRODUITS

752 Revenus des immeubles
7588 Autres produits de gestion
75814 redevance sur l'énergie hydraulique

27 100,00	35 370,75
27 000,00	35 369,72
100,00	1,03
0,00	0,00

130,52 %

76 PRODUITS FINANCIERS

5,00	5,60
3 580,25	6 000,25

167,59 %

remboursement divers, produits de cession, indemnités recours

77 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS**TOTAL PRODUITS SANS REPORT**

1 666 680,49	1 754 438,60
---------------------	---------------------

105,27 %

En investissement, les dépenses peuvent être affectées à des opérations bien précises (comptabilité analytique)
On retrouve le détail par opération de la page 22 à 31.

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)	48 273,97	12 461,89	13 468,00	22 344,08
202	Frais réalisat* documents urbanisme	38 273,97	4 591,91	12 088,00	21 594,06
2031	Frais d'études	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	3 000,00	1 620,00	1 380,00	0,00
2051	Concessions, droits similaires	6 000,00	5 249,98	0,00	750,02
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2041411	Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	181 971,77	23 602,71	85 619,01	72 750,05
2111	Terrains nus	56 000,00	4 769,00	25 000,00	26 231,00
2112	Terrains de voirie	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2128	Autres agencements et aménagements	11 670,00	3 437,50	0,00	8 232,50
2135	Installations générales, agencements	0,00	949,09	0,00	-949,09
2152	Installations de voirie	23 370,77	0,00	0,00	23 370,77
21568	Autres matériels, outillages incendie	22 000,00	0,00	10 000,00	12 000,00
2158	Autres installat*, matériel et outillage	26 000,00	3 065,94	22 619,01	315,05
2168	Autres collections et oeuvres d'art	35 931,00	9 900,00	26 000,00	31,00
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	300,00	0,00	-300,00
2184	Mobilier	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	1 181,18	0,00	-1 181,18
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 (2)	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
104	Opération d'équipement n° 104 (2)	302 500,00	110 078,05	148 004,80	44 417,15
106	Opération d'équipement n° 106 (2)	75 000,00	65 904,40	0,00	9 095,60
108	Opération d'équipement n° 108 (2)	32 200,00	22 998,40	5 000,00	4 201,60
109	Opération d'équipement n° 109 (2)	5 100,00	0,00	4 322,00	778,00
113	Opération d'équipement n° 113 (2)	162 500,00	74 849,15	50 000,00	37 650,85
116	Opération d'équipement n° 116 (2)	30 000,00	7 495,12	8 500,00	14 004,88
119	Opération d'équipement n° 119 (2)	45 000,00	29 514,66	6 000,00	9 485,34
128	Opération d'équipement n° 128 (2)	5 000,00	2 853,60	2 143,50	2,90
208	Opération d'équipement n° 208 (2)	247 290,00	209 236,99	34 054,80	3 998,21
Total des dépenses d'équipement		1 159 835,74	558 994,97	377 112,11	223 728,66
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	98 164,26	98 164,26	0,00	1 000,00
1641	Emprunts en euros	98 164,26	98 164,26	0,00	0,00
165	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	0,00			
Total des dépenses financières		98 164,26	98 164,26	0,00	1 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 259 000,00	657 159,23	377 112,11	224 728,66
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	0,00	483,78		-483,78
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	483,78		-483,78
102	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	483,78		-483,78
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		0,00
102	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	483,78		-483,78
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	483,78		-483,78
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		1 259 000,00	657 643,01	377 112,11	224 244,88
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

Eglise
Voirie
Aire de jeux (City stade)
Acquisition matériel
Parcours de santé
Valorisation bâtiments
Ecole Village
Ecole Coustellet
Vidéo surveillance
Piste cyclable

RAR 2021

BP 2021

Dépenses nettes 2021

Quelques explications sur le détail de ces opérations

SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES	Voté 2021	Réalisé 2021	Reste à réaliser 1/01/22	Commentaires
040 - OPERATION D'ORDRE		483,78		
16 - CHARGE EMPRUNT	99 164,26	98 164,26		PARTIE EN CAPITAL
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 273,97	12 461,89	13 468,00	PLU pour modifs et enquête publique, AMI pas de reversement compensation LMV (GEMAPI)
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	5 000,00			
23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS				
OPE 101 - EGLISE	20 000,00	0,00	20 000,00	Tableaux St Benezet et Vœu de Louis XIII en rar
OPE 104 - VOIRIE	302 500,00	110 078,05	148 004,80	écluse Frédéric Mistral, St eusèbe, chemin d'oppède, resquelet et mur jacotet + colonne ordures ménagères (une partie en RAR)
OPE 106 - CITY STADE	75 000,00	65 904,40		city stade
OPE 108 - ACQUISITIONS MATERIELS	32 200,00	22 998,40	5 000,00	débroussailleuse, portable élu, matériel foyer , serveur mairie
OPE 109 - PARCOURS DE SANTE	5 100,00	0,00	4 322,00	mobilier parcours de santé en RAR sur 2021
OPE 113 - VALORISATION BATIMENTS	162 500,00	74 849,15	50 000,00	SDF, peinture sully....
OPE 118 - ECOLE VILLAGE	45 000,00	7 495,12	8 500,00	projet label école numérique
OPE 119 - ECOLE COUSTELLET	30 000,00	29 514,66	6 000,00	projet label école numérique
OPE 128 - VIDEO SURVEILLANCE	5 000,00	2 853,60	2 143,50	2 nouvelles caméras+ nouveau poste PC
OPE 208 - PISTE CYCLABLE (tronçon 3)	247 290,00	209 236,99	34 054,80	piste+ accompagnement CAUE+mission MO
21 - Autres immobilisations hors projets	181 971,77	23 602,71	85 619,01	mur de la peste, reports engagements, poteaux incendies+défibrillateur+ urne
Sous-total	1 106 561,77	546 533,08	363 644,11	
TOTAL CHARGES	1 259 000,00	657 643,01	377 112,11	52,24 % (hors RAR)

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.

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	180 501,72	127 011,47	43 447,31	10 042,94
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00
1322	Subv. non transf. Régions	86 703,87	32 317,33	43 447,31	10 939,23
1323	Subv. non transf. Départements	7 780,00	15 775,00	0,00	-7 995,00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	49 870,00	39 271,29	0,00	10 598,71
1341	D.E.T.R. non transférable	22 147,85	22 147,85	0,00	0,00
1342	Amendes de police non transférable	0,00	17 500,00	0,00	-17 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	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
2116	Cimetières	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	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		180 501,72	127 011,47	43 447,31	10 042,94
10	Dotations, fonds divers et réserves	405 110,55	400 625,79	0,00	4 484,76
10222	FCTVA	75 000,00	71 784,00	0,00	3 216,00
10226	Taxe d'aménagement	36 059,00	34 790,24	0,00	1 268,76
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	294 051,55			0
138	Autres subvent ^o invest. non transf.	21 476,30			4
1384	Subv non transf. Communes	21 476,30	31 519,24	0,00	-10 042,94
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
18	Compte de liaison : affectat ^o (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat ^o 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		427 586,85	432 145,03	0,00	-4 558,18
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		608 088,57			
021	Virement de la sect ^o de fonctionnement	483 136,00			
040	Opérat ^o ordre transfert entre sections (3) (4)	29 055,21	31 758,89		-2 703,78
21578	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	1 500,00		-1 500,00
2158	Autres Installat ^o , matériel et outillage	0,00	663,78		-663,78
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	540,00		-540,00
2802	Frais liés à la réalisation des document	22 300,55	22 300,55		0,00
28041411	Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel	920,02	920,02		0,00
28051	Concessions et droits similaires	2 010,00	2 010,00		0,00
28152	Installations de voirie	1 323,00	1 323,00		0,00
281508	Autres matériels, outillages Incendie	667,01	667,01		0,00
281578	Autre matériel et outillage de voirie	207,48	207,48		0,00
28158	Autres Installat ^o , matériel et outillage	736,75	736,75		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	540,00	540,00		0,00
28184	Mobilier	260,40	260,40		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		512 191,21	31 758,89		480 432,22
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		512 191,21	31 758,89		480 432,22
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 120 279,78	590 915,49	43 447,31	485 916,98
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		136 720,22			

Pas d'emprunt souscrit en 2021

Part fonctionnement affecté 2020

Part de fonctionnement transféré en investissement

Recettes nettes 2021 RAR 2021

Excédent d'investissement 2020

BP 2021

Quelques explications sur le détail de ces recettes

SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES	Voté 2021	réalisé 2021	Reste à réaliser 1/01/22	commentaires
040 - OPERATIONS ORDRE ET TRANSFERT SECTIONS	29 055,21	31 758,99		109,31%
2158 - Autres installations		663,78		
21578 - autres matériels		1 500,00		
2182 Matériel de transport				
2188 - autres immobilisations		540,00		
2802 Frais documents d'urbanisme	22 390,55	22 390,55		
28031 Amortissements des frais d'études	0,00	0,00		
28033 Amortissement de frais d'insertion	0,00	0,00		
28041411 biens mobiliers, matériels et étude	920,02	920,02		
28046 Attributions de compensation	0,00	0,00		
28051 Concession et droits solidaires	2 010,00	2 010,00		
28152 immobilisation de voirie	1 323,00	1 323,00		
281568 autre matériel et outillage	667,01	667,01		
281578 autre matériel et outillage	207,48	207,48		
28158 autres installations matériels	736,75	736,75		
28183 matériel de bureau et mobilier	540,00	540,00		
28184 mobilier	260,40	260,40		
20 AUTRES PRODUITS	0,00	0,00		
2031 Frais études	0,00	0,00		
2033 Frais insertion	0,00	0,00		
10 - DOTATIONS FONDS DIVERS	405 110,55	400 625,79		98,89%
10222 F.C.T.V.A.	75 000,00	71 784,00		
10226 Taxe d'aménagement	36 059,00	34 790,24		notifié le 16/03/2021
1068 Excédents de fonctionnement	294 051,55	294 051,55		résultat 2020
13 - SUBVENTIONS	201 978,02	158 530,71	43 447,31	78,49%
1321 Etat et établissements nationaux	14 000,00	0,00	0,00	convention avec education nationale sur label école numérique payé par la région (plan de relance)
1322 Régions	86 703,87	32 317,33	43 447,31	Frat city 2020 (23 820) +Frat 2018 SDF (43 900) en RAR + Frat 2019 GG (18 983,87) + subv label numérique
1323 Départements	7 780,00	15 775,00	0,00	FDACV (mur de la peste)+3500 (parcours de santé)
13251 GFP de rattachement	49 870,00	39 271,29	0,00	délib Conseil Communautaire du 31/03/2021 pb d'éligibilité d'opération
1342 Amendes de police		17 500,00		amendes de police
1341 Dotation d'équipement des territoires	22 147,85	22 147,85	0,00	DETR 2019 Grand Geas
1384 Communes	21 476,30	31 519,24	0,00	participation Maubec
16 - EMPRUNTS (dépôt et cautionnement reçus)	1 000,00		0,00	
TOTAL PRODUITS sans report	637 143,78	590 915,49	43 447,31	92,74%

➤ Etat de la dette : page 32 à 44

Liste des emprunts de la commune

type d'emprunt	N° contrat	Organisme prêteur	date de signature	montant de l'emprunt à l'origine	type d'indice	durée du contrat	taux	ANNEE 2021 (BP)			
								capital restant dû au 01/01	capital payé	intérêts payés	capital restant dû au 31/12/2021
taux fixe	CO2BD1011PR	CREDIT AGRICOLE	07/10/2005	350 000,00	euro	20	3,41	110 567,48	20 655,91	3 770,35	89 911,57
taux fixe	A2908885	CAISSE D'EPARGNE	10/12/2008	210 000,00	euro	15	4,96	53 689,47	17 037,47	2 663,00	36 652,00
taux fixe	A291027P	CAISSE D'EPARGNE	04/06/2010	402 000,00	euro	15	4,96	156 580,08	29 286,95	5 245,43	127 293,13
taux fixe	1830233	CREDIT AGRICOLE	11/10/2018	500 000,00	euro	15	1,31	438 836,61	31 183,93	5 748,76	407 652,68
	TOTAL			1 462 000,00				759 673,64	98 164,26	17 427,54	661 509,38

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

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

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

Endettement pluriannuel de la commune

Endettement pluriannuel

01 - MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON

Budget : 202 - Période : du 01/01/2020 au 31/12/2050 - Sans prise en compte des emprunts simulés.

COMMUNE

Exercice	Annuité	Intérêts	Capital	Frais TTC	Commissions TTC	Capital restant dû
2020	115 591.80 €	20 266.35 €	95 325.45 €	0.00 €	0.00 €	854 999.09 €
2021	115 591.80 €	17 427.54 €	98 164.26 €	0.00 €	0.00 €	759 673.64 €
2022	115 591.80 €	14 488.49 €	101 103.31 €	0.00 €	0.00 €	661 509.38 €
2023	115 591.80 €	11 445.33 €	104 146.47 €	0.00 €	0.00 €	560 406.07 €
2024	95 891.33 €	8 293.88 €	87 597.45 €	0.00 €	0.00 €	456 259.60 €
2025	95 891.33 €	6 007.18 €	89 884.15 €	0.00 €	0.00 €	368 662.15 €
2026	36 932.69 €	3 651.99 €	33 280.70 €	0.00 €	0.00 €	278 778.00 €
2027	36 932.69 €	3 216.01 €	33 716.68 €	0.00 €	0.00 €	245 497.30 €
2028	36 932.69 €	2 774.33 €	34 158.36 €	0.00 €	0.00 €	211 780.62 €
2029	36 932.69 €	2 326.85 €	34 605.84 €	0.00 €	0.00 €	177 622.26 €
2030	36 932.69 €	1 873.52 €	35 059.17 €	0.00 €	0.00 €	143 016.42 €
2031	36 932.69 €	1 414.24 €	35 518.45 €	0.00 €	0.00 €	107 957.25 €
2032	36 932.69 €	948.95 €	35 983.74 €	0.00 €	0.00 €	72 438.80 €
2033	36 932.62 €	477.56 €	36 455.06 €	0.00 €	0.00 €	36 455.06 €

- **Equilibre financier : page 48-49 -Un budget sain doit couvrir ses dépenses propres avec ses recettes propres.**

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		98 164,26	I 98 164,26
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		98 164,26	98 164,26
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	98 164,26	98 164,26
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		0,00	0,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	98 164,26	377 112,11	0,00	475 276,37

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		644 726,51	III 167 148,69
Ressources propres externes de l'année (a)		132 535,30	138 093,48
10222	FCTVA	75 000,00	71 784,00
10223	TLE	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	38 059,00	34 790,24
10228	Autres fonds	0,00	0,00
13146	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13156	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13246	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13256	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	21 476,30	31 519,24
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		512 191,21	29 055,21
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2802	Frais liés à la réalisation des document	22 390,55	22 390,55
28041411	Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel	920,02	920,02
28051	Concessions et droits similaires	2 010,00	2 010,00
28152	Installations de voirie	1 323,00	1 323,00
281568	Autres matériels, outillages incendie	667,01	667,01
281578	Autre matériel et outillage de voirie	207,48	207,48
28158	Autres installat°, matériel et outillage	736,75	736,75
28183	Matériel de bureau et informatique	540,00	540,00
28184	Mobilier	260,40	260,40
29...	Prov. pour dépréciat° immobilisations		
39...	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Prov. dépréc. comptes de tiers		
59...	Prov. dépréc. comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	483 136,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	167 148,69	43 447,31	138 720,22	294 051,55	643 367,77

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 475 276,37
Ressources propres disponibles	IV 643 367,77
Solde	V = IV – II (3) 168 091,40

- Liste des subventions attribuées : page 73 pour un total de 15 500 € (article 6574 pour les associations) et 10 000 € (article 657362 pour la subvention au CCAS)

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	250,00	
Association CABRETTE	500,00	
Association CABRO D OR	300,00	
Association CFC CALAVON FOOTBALL CLUB	4 000,00	
Association CHASSE LA DIANE	300,00	
Association CHORALE SENANCOLE	300,00	
Association CINAMBULE CINEMA RURAL	2 500,00	
Association COMITE DE JUMELAGE	300,00	
Association COOP SCOLAIRE ECOLE COUSTELLET	1 000,00	
Association COOP SCOLAIRE ECOLE VILLAGE	1 000,00	
Association FOYER RURAL	1 000,00	
Association LUBERON KARATE CLUB	500,00	
Association MISTRAL ADVENTURA	400,00	
Association PIERRE SECHE EN VAUCLUSE	500,00	
Association SAPEURS POMPIERS DE GORDES	200,00	
Association STRADA	400,00	
Association TCHENE	250,00	
Association VAD AGIR CONTRE LA FIBROMYALGIE	300,00	
<u>Entreprises</u>		
<u>Personnes physiques</u>		
<u>Autres</u>		
Personnes de droit public		
<u>Etat</u>		
<u>Régions</u>		
<u>Départements</u>		
<u>Communes</u>		
<u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u>		
Mairie CCAS CABRIERES D'AVIGNON	10 000,00	
<u>Autres</u>		
TOTAL GENERAL	25 500,00	

➤ Etat du personnel au 31/12/2021 : page 77 et suivantes

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)		3,00	0,00	3,00	3,00	1,00	4,00
Adjoint administratif	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint administratif de 2ème cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attaché	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché principal	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur Principal de 1ère classe	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
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	0,00	0,00	0,00
redacteur	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		11,00	1,00	12,00	12,00	0,00	12,00
Adjoint technique	C	4,00	1,00	5,00	5,00	0,00	5,00
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	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Agent de Maîtrise Principal	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agent de maîtrise	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maîtrise principal	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		4,00	0,00	4,00	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	4,00	0,00	4,00	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

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
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Garde champêtre chef principal	C	1,00	0,00	1,00	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)		19,00	1,00	20,00	20,00	1,00	21,00

Soit 20 agents titulaires et 1 agent non titulaire

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)				8 619,97		
redacteur	B	ADM		8 619,97	A	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				31 217,15		
adjoint technique	C	TECH		31 217,15	A	A CUI
TOTAL GENERAL				39 837,12		

Soit 2 agents contractuels

➤ Présentation générale du budget principal et des budgets annexes (CCAS) : page 86

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	1 259 000,00	657 643,01	377 112,11	224 244,88
RECETTES	1 259 000,00	729 635,71	43 447,31	485 916,98
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 235 136,00	1 529 603,96	0,00	705 532,04
RECETTES	2 235 136,00	2 322 894,11	0,00	-87 758,11

(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	36 700,00	27 960,64	0,00	8 739,36
RECETTES	36 700,00	51 984,30	0,00	-15 284,30

(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	1 259 000,00	657 643,01	377 112,11	224 244,88
RECETTES	1 259 000,00	729 635,71	43 447,31	485 916,98
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 271 836,00	1 557 564,60	0,00	714 271,40
RECETTES	2 271 836,00	2 374 878,41	0,00	-103 042,41
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	3 530 836,00	2 215 207,61	377 112,11	938 516,28
TOTAL GENERAL DES RECETTES	3 530 836,00	3 104 514,12	43 447,31	382 874,57

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

➤ Taux de contributions directes : page 89

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TFPB	3 281 000,00	2,21	29,63	104,34	972 160,00	108,86
TFPNB	54 500,00	0,74	50,00	0,00	27 250,00	0,74
CFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3 335 500,00	-67,03			999 410,00	1,23

3. Affectation du résultat

Après le vote du compte administratif, il y a lieu de voter l'affectation du résultat.

Résultats de clôture de l'exercice 2021	
en section de fonctionnement	793 290,15
en section d'investissement	71 992,70
sachant que	
le montant des restes à réaliser de dépenses d'investissement à reprendre en 2022	377 112,11
le montant des restes à réaliser en recettes d'investissement à reprendre en 2022	43 447,31
qu'il en résulte un solde déficitaire des restes à réaliser de	333 664,80
que le résultat de clôture d'investissement 2021 est de	71 992,70
que le solde déficitaire des restes à réaliser de 2021 en est de	333 664,80
Soit un solde déficitaire d'investissement de	261 672,10
Besoin en investissement à reporter au c/1068	261 672,10
Excédent de fonctionnement à reporter au 002 =	531 618,05
(résultat de clôture 2021 fonctionnement - besoin en investissement)	
Excédent d'investissement à reporter	71 992,70