

Conseil Municipal du 13 avril – Synthèse des délibérations budgétaires

1. Vote des taux :

A compter de 2021, les communes et les EPCI à fiscalité propre ne percevront plus le produit de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales, dont la suppression progressive s'achèvera en 2023 pour tous les contribuables.

La suppression de la TH entraîne une modification des modalités de vote dès 2021. En effet, les communes et les EPCI ne voteront pas de taux de TH en 2021 et en 2022, étant précisé que le taux de TH nécessaire en 2021 et en 2022 au calcul des TH sur les résidences secondaires et sur les logements vacants sera le **taux de 2019**. Pour la **Commune de Cabrières d'Avignon**, ce **taux de référence s'élève à 14,50 %**.

Chaque année, la commune reçoit de la Préfecture un état (N°1259) qui présente les bases effectives de l'année précédente et celles prévisionnelles de l'année en cours pour pouvoir estimer les produits de taxes attendus et ainsi les prévoir en recettes de fonctionnement sur le budget primitif à voter. Un calcul avec le maintien des taux précédents est présenté d'office : **cet état doit être retourné en Préfecture rempli et signé accompagné de la délibération qui fixe les taux.**

Page principale de cet état

 <p>MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS</p>	COMMUNE : 025 CABRIERES D AVIGNON ARRONDISSEMENT : 84 AVIGNON TRÉSORERIE SPL OU SGC : TRESORERIE ISLE SUR SORGUE	N° 1259 COM (1) <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; text-align: center;"> TAUX FDL 2021 </div>
--	--	--

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2021

I – RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2021							
Taxes	Bases d'imposition effectives 2020 <small>1</small>	Taux de référence pour 2021 <small>2</small>	Bases d'imposition prévisionnelles 2021 <small>3</small>	Produit de référence (col.3 x col.2) <small>4</small>	TAUX VOTÉS <small>5</small>	Produits attendus (col.3 x col.5) <small>6</small>	Taux plafond pour 2021 <small>7</small>
Taxe foncière (bâti).....	3 230 092	29,63 (*)	3 281 000	972 160			94,83
Taxe foncière (non bâti).....	54 484	50,00	54 500	27 250			137,72
CFE.....				0			>>>
Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2021, cochez la case : <input type="checkbox"/>				Totaux :			
(*) dont taux départemental 2020 : 15,13				999 410			

AIDE AU CALCUL DES TAUX PAR VARIATION PROPORTIONNELLE			
Taxes	Taux de référence de 2021 <small>8</small>	COEFFICIENT DE VARIATION PROPORTIONNELLE <small>9</small>	Taux proportionnel (col.8 x col.10) <small>11</small>
Taxe foncière (bâti).....	29,63	Produit total souhaité	
Taxe foncière (non bâti).....	50,00		
CFE.....	>>>	999 410	
		Produit total de référence (total colonne 4) <small>(6 décimales)</small>	

Il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas :
- de reconduction des taux de référence
- ou de variation différenciée

Si un des taux déterminé de manière proportionnelle excède le taux plafond, une variation différenciée doit obligatoirement être votée.

II – RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2021						
CVAE	IFER	TASCOM	TH	Taxe add. TFNB	TVA nationale	Total
>>>			177 648		>>>	177 648
Allocations compensatrices	DCRTP	versement	FNGIR contribution	versement	Effet du coefficient correcteur contribution	
5 519					- 167 837	

III – TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2021							
+	177 648	+	5 519	+	0	-	0
Produit attendu des taxes à taux voté (colonne 6)	Total autres taxes (cadre II)	Allocations compensatrices et DCRTP	Versement FNGIR	Contribution FNGIR	Versement coefficient correcteur	Contribution coefficient correcteur	Montant total prévisionnel 2021 au titre de la fiscalité directe locale
						=	

La nouveauté de 2020 :

Par ailleurs, en application de l'article 16 de la loi de finances pour 2020, les parts communale et départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sont fusionnées et affectées aux communes dès 2021 en compensation de la perte de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales d'où le taux de 29,63 %

La sur ou sous compensation est neutralisée chaque année à compter de 2021 par application d'un coefficient correcteur au produit de TFPB qui aurait résulté du maintien des taux à leur niveau de 2020 et à l'allocation compensatrice TFPB relative à la diminution de moitié des valeurs locatives des locaux industriels (A du III de l'article 29 de la loi de finances pour 2021).

Modalité de calcul du coefficient :

I – RESSOURCES À COMPENSER			
Bases communales de TH des résidences principales pour 2020 x Taux communal TH 2017...	2 748 574	x	10.80 = 296 846
+ Allocation compensatrice TH versée à la commune en 2020 au titre des exonérations compensées.....			26 061
+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TH des résidences principales perçus par la commune de 2018 à 2020.....			3 526
= ressources communales supprimées par la réforme.....			326 433 A
II – RESSOURCES DE COMPENSATION			
Produit net de TFPB perçu par le département en 2020 sur la commune.....			491 563
+ Allocations compensatrices TFPB versée au département en 2020 pour les exonérations compensées sur la commune.....			574
+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TFPB perçus par le département de 2018 à 2020 sur la commune.....			
= ressources départementales affectées à la commune par la réforme.....			492 137 B
III – TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIÉTÉS BÂTIES APRÈS RÉFORME			
Produits nets de TFPB perçus en 2020 par la commune et le département sur la commune....	468 447	+	491 563 = 960 010 C
IV – SUR- OU SOUS-COMPENSATION (AVANT APPLICATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR) ET CALCUL DU COEFFICIENT CORRECTEUR			
Différence entre les ressources à compenser et celles transférées du département.....	326 433 A	-	492 137 B = - 165 704 D
Coefficient correcteur = $1 + \frac{\text{différence de ressources TFPB « après réforme »}}{\text{TFPB « après réforme »}}$			$1 + \frac{- 165 704 D}{960 010 C}}$ = 0.827393 E
Si D > 0 et E > 1) : commune sous-compensée Si D < 0 et E < 1) : commune sur-compensée Le coefficient correcteur ne s'applique pas aux communes sur-compensées avec une différence D inférieure en valeur absolue à 10 000 €.			

Pour Cabrières, le coefficient calculé est de 0,827393 : nous sommes une commune sur-compensée.

Il est précisé au Conseil que les propositions du budget primitif 2021 qui vont être présentées, ont été préparées sans augmentation de la part communale des taux de la taxe sur le foncier bâti (soit 14,50%) et de la taxe sur le foncier non bâti (soit 50,00%) et que le taux départemental de la taxe foncière sur les propriétés bâties est de 15,13 %, à savoir :

Nature des taxes	Base effective 2020	Base Prévisionnel 2021	Taux 2021	Produits attendus 2021
Foncier Bâti	3 230 092	3 281 000	29,63 % (14,50% + 15,13%)	972 160
Foncier non Bâti	54 484	54 500	50,00 %	27 250

2. Vote du Budget primitif 2021

Le budget primitif est un état de prévisions. On prévoit un montant de dépenses et de recettes pour l'année. Généralement, surtout en section de fonctionnement et si le résultat le permet, les dépenses sont surestimées et les recettes sous-estimées pour éviter des décisions modificatives.

Un budget primitif se doit d'être équilibré en dépense et en recette.

Proposition des prévisions 2021 :

	DEPENSES	RECETTES
SECTION FONCTIONNEMENT	2 235 136,00 €	2 235 136,00 €
SECTION INVESTISSEMENT	1 259 000,00 €	1 259 000,00 €
TOTAL	3 494 136,00 €	3 494 136,00 €

Présentation de la vue d'ensemble

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II	
VUE D'ENSEMBLE		A1	
FONCTIONNEMENT			
		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	2 235 136,00	1 666 680,49
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 568 455,51
=		=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	2 235 136,00	2 235 136,00
INVESTISSEMENT			
		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	826 228,23	1 120 279,78
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	432 771,77	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 138 720,22
=		=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	1 259 000,00	1 259 000,00
TOTAL			
	TOTAL DU BUDGET (3)	3 494 136,00	3 494 136,00

Nous retrouvons l'affectation du résultat de clôture de 2020 en report.
 Nous retrouvons également les restes à réaliser en dépenses d'investissement.
 Nous retrouvons nos prévisions globales en dépenses et en recettes.

Présentation générale

Il y a une colonne qui rappelle la proposition inscrite au BP précédent en 2020, les restes à réaliser s'il y en a et les nouvelles propositions 2021.
 Lorsque le vote sera entériné, la colonne VOTE contiendra les propositions validées qui seront retransmises en préfecture et au trésorier.

► **Dépenses de fonctionnement par chapitre**

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

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	530 000,00	0,00	561 300,00	0,00	561 300,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	910 000,00	0,00	910 000,00	0,00	910 000,00
014	Atténuations de produits	95 000,00	0,00	105 000,00	0,00	105 000,00
65	Autres charges de gestion courante	120 805,00	0,00	123 210,00	0,00	123 210,00
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	0,00	1 699 510,00	0,00	1 699 510,00
66	Charges financières	20 751,69	0,00	17 434,79	0,00	17 434,79
67	Charges exceptionnelles	45 899,58	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 722 456,27	0,00	1 722 944,79	0,00	1 722 944,79
023	Virement à la section d'investissement (5)	586 508,79		483 136,00	0,00	483 136,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	31 034,94		29 055,21	0,00	29 055,21
043	Opérat* ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		617 543,73		512 191,21	0,00	512 191,21
TOTAL		2 340 000,00	0,00	2 235 136,00	0,00	2 235 136,00

+	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
=	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	2 235 136,00

Comparatif 2020-2021 :

Code chapitre	Libellé chapitre	Vote BP 2020	Vote BP 2021	Evolution
011	Charges à caractère général	530 000,00 €	561 300,00 €	+ 5,90%
012	Charges de personnel et frais assimilé	910 000,00 €	910 000,00 €	0,00 %
014	Atténuation de produits	95 000,00 €	105 000,00 €	+ 10,52 %
022	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 %
<i>023</i>	<i>Virement à la section d'investissement</i>	<i>586 508,79 €</i>	<i>483 136,00 €</i>	
042	Opération d'ordre de transfert entre section (dotations aux amortissements)	31 034,94 €	29 055,21 €	Non significatif
65	Autres charges de gestion courante	120 805,00 €	123 210,00 €	+ 1,99 %
66	Charges financières (annuité de la dette)	20 751,69 €	17 434,79 €	Non significatif
67	Charges exceptionnelles (pas d'indemnités de résiliation sur marché)	45 899,58 €	6 000,00 €	Non significatif
TOTAL DEPENSES		2 340 000,00 €	2 235 136,00 €	-4,48 %

Explicatifs sur les évolutions

Les prévisions supplémentaires sur le chapitre 011 (charges à caractère général) tiennent compte :

- Réajustement de la gratuité des fournitures scolaires
- Contrats de prestations supplémentaires (CDG pour la mise en place du RIFSEEP, PNRL pour l'étude relatif à l'Appel à manifestation d'intérêts, mission CAUE)
- Des travaux de régie sur bâtiments publics (archives mairie VMC 5 000€ et cloisons bureau 9 000€)
- Des entretiens supplémentaires de bois et forêts par l'ONF (6 623 €)
- Conservation de frais d'honoraires pour les contentieux PLU (recours en cours)
- Intégration d'un budget festivités de 45 000 €
- Coût du service instructeur des dossiers urbanismes non versés en 2019 et à verser pour 2020 (31 800 €)

Au niveau du chapitre 012 (charges du personnel), la même enveloppe a été budgétée mais la répartition sur les articles a été modifiée car elle tient compte des embauches prévues : un chargé de mission sur 4 mois, une stagiaire, deux contrats aidés (PEC) sur 9 mois avec possibilité de renouvellement, 2 emplois saisonniers de 2 mois.

Les prévisions supplémentaires sur le chapitre 014 (atténuation de produits) tiennent compte du reversement par Cabrières de la CAF aux autres communes (reliquat 2019 non versé soit 32 000 et acompte 2020 soit 15 900) dans le cadre du Contrat Enfance Jeunesse : la commune perçoit tous les acomptes et reversement aux autres communes leur part calculée en fonction du nombre d'enfants.

Au chapitre 65 (autres charges de gestion courante) qui correspond aux charges relatives aux indemnités des élus, l'augmentation est dû à la participation de la commune aux cotisations retraites complémentaires Carrel pour certains élus, participations diverses à d'autres organismes (PNRL, SEDEL ...). **Sur ce chapitre, il est à noter la baisse de la subvention au CCAS (14 000 € en 2020 pour 10 000 € pour 2021) car le budget du CCAS a un résultat de clôture 2020 excédentaire de 25 049,30 €. L'enveloppe des subventions aux associations a été également réduite : 26 000 € en 2020 pour 20 000 € en 2021.**

► Recettes de Fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	20 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
70	Produits services, domaine et ventes div	58 610,90	0,00	60 843,53	0,00	60 843,53
73	Impôts et taxes	1 318 801,44	0,00	1 313 318,06	0,00	1 313 318,06
74	Dotations et participations	296 948,95	0,00	246 833,65	0,00	246 833,65
75	Autres produits de gestion courante	30 000,00	0,00	27 100,00	0,00	27 100,00
Total des recettes de gestion courante		1 724 361,29	0,00	1 663 095,24	0,00	1 663 095,24
76	Produits financiers	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00
77	Produits exceptionnels	1 000,00	0,00	3 580,25	0,00	3 580,25
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 725 366,29	0,00	1 666 680,49	0,00	1 666 680,49
042	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérat* ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 725 366,29	0,00	1 666 680,49	0,00	1 666 680,49

+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	568 455,51
=	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	2 235 136,00

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	512 191,21	Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.
---	-------------------	---

Comparatif 2020-2021 :

Code chapitre	Libellé chapitre	Vote BP 2020	Vote BP 2021	Evolution
002	Résultat d'exploitation reporté	614 633,71 €	568 455,51 €	Non significatif
013	Atténuations de charges (remboursement sofaxis sur absences agents)	20 000,00 €	15 000,00 €	-25%
70	Vente de produits fabriqués, du domaine et ventes...	58 610,90 €	60 843,53 €	+3,80%
73	Impôts et taxes	1 318 801,44 €	1 313 318,06 €	-0,41%
74	Dotations et participations	296 948,95 €	246 833,65 €	-16,87%
75	Autres produits de gestions courantes (revenus des immeubles)	30 000,00 €	27 100,00 €	-9,60%
76	Produits financiers	5,00 €	5,00 €	-
77	Produits exceptionnels (remboursement sinistre mairie déjà perçu)	1 000,00 €	3 580,25 €	Non significatif
TOTAL RECETTES		2 340 000,00 €	2 235 136,00 €	-4,48%

Explicatifs sur les évolutions

Ventilation du chapitre 70 PRODUITS SERVICES ET VENTES DIVERSES		
7022 coupes de bois	0,00	Pas de coupe de bois de prévu
7028 Autres produits agricoles et forestiers	4 843,53	Redevance carrière 2020
70311 Concession dans les cimetières	1 500,00	Vente de concessions
70323 Redevance d'occupation du domaine public communal	4 000,00	
7067 Redevances et droits des services enseignement	45 000,00	Cantine et garderie
70875 Aux communes membres du GFP	4 500,00	Charges supplétives Mairie de Lagnes+ reversement 2000 € subv masques
70878 par d'autres redevables	1 000,00	

Ventilation du chapitre 73 IMPOTS ET TAXES		
73111 Taxes foncières et d'habitation	1 000 000,00	Etat 1259 estimé à 1 009 221,00
73211 Attribution de compensation	223 318,06	AC définitif (rapport CLETC)
7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation	90 000,00	a minima (102860,46 en 2020 de perçu)

Ventilation du chapitre 74 DOTATIONS SUBVENTIONS		
7411 Dotation forfaitaire	8 137,00	dotation générale de fonctionnement 2021
74121 Dot Solidarité rurale	28 180,00	
744 FCTVA	11 500,00	sur prestations entreprise dépenses éligibles à 16,404%
74718 Autres	10 000,00	Rembour. PEC (1 à 40% et 1 à 80% sur une base de 20h)
7473 Départements	10 000,00	Participation installations sportives
74741 Communes membres du GFP	73 297,65	Reliquat Participation 2020 + prévision de 50 000 sur 2021 Maubec sur école + collège
74748 Autres communes	40 000,00	
7476 C.C.A.S. et Caisses des Ecoles	200,00	
7478 Autres Organismes	60 000,00	Prévision d'acomptes CEJ caf
74834 Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncière	5 519,00	Etat 1259 estimé à 5 519
74835 Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	0,00	Etat 1259 estimé à 0

► **Dépenses d'Investissement par chapitre**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	16 500,00	10 000,00	38 273,97	0,00	48 273,97
204	Subventions d'équipement versées	6 840,03	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles	131 741,05	62 771,77	119 200,00	0,00	181 971,77
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	1 047 514,02	360 000,00	564 590,00	0,00	924 590,00
	Total des dépenses d'équipement	1 202 595,10	432 771,77	727 063,97	0,00	1 159 835,74
10	Dotations, fonds divers et réserves	103 443,42	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	96 325,45	0,00	99 164,26	0,00	99 164,26
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	108 500,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	308 268,87	0,00	99 164,26	0,00	99 164,26
45...	Total des opé. pour compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 510 863,97	432 771,77	826 228,23	0,00	1 259 000,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1 510 863,97	432 771,77	826 228,23	0,00	1 259 000,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 259 000,00
---	---------------------

Nous retrouvons nos prévisions globales en dépenses.

Avec la répartition suivante sur les dépenses d'équipement

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vota (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	16 500,00	38 273,97	0,00
202	Frais réalisat* documents urbanisme	11 500,00	28 273,97	0,00
2031	Frais d'études	1 000,00	1 000,00	0,00
2033	Frais d'insertion	1 000,00	3 000,00	0,00
2051	Concessions, droits similaires	3 000,00	6 000,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	6 840,03	5 000,00	0,00
2041411	Subv. One GFP : Bien mobilier, matériel	0,00	5 000,00	0,00
2045	Attrib. de compensation d'investissement	6 840,03	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	131 741,05	119 200,00	0,00
2111	Terrains nus	10 000,00	50 000,00	0,00
2112	Terrains de voirie	12 195,00	0,00	0,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	5 000,00	0,00	0,00
2129	Autres agencements et aménagements	39 359,05	0,00	0,00
21315	Équipements du cimetière	5 000,00	0,00	0,00
2135	Installations générales, agencements	5 000,00	0,00	0,00
2152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00
21538	Autres réseaux	25 000,00	0,00	0,00
21558	Autres matériels, outillages incendie	23 150,00	10 000,00	0,00
2158	Autres installat*, matériel et outillage	0,00	26 000,00	0,00
2159	Autres collections et oeuvres d'art	7 015,00	31 200,00	0,00
2184	Mobilier	0,00	2 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
101	Opération d'équipement n° 101 (5)	20 000,00	20 000,00	0,00
104	Opération d'équipement n° 104 (5)	288 208,27	197 500,00	0,00
108	Opération d'équipement n° 108 (5)	110 000,00	0,00	0,00
108	Opération d'équipement n° 108 (5)	62 258,88	12 200,00	0,00
108	Opération d'équipement n° 108 (5)	0,00	5 100,00	0,00
113	Opération d'équipement n° 113 (5)	80 008,47	87 500,00	0,00
118	Opération d'équipement n° 118 (5)	103 884,34	10 000,00	0,00
118	Opération d'équipement n° 118 (5)	338 888,88	10 000,00	0,00
128	Opération d'équipement n° 128 (5)	0,00	5 000,00	0,00
128	Opération d'équipement n° 128 (5)	88 487,33	0,00	0,00
208	Opération d'équipement n° 208 (5)	0,00	207 280,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 202 595,10	727 063,97	0,00

On ne calcule pas d'évolution car les dépenses d'investissements représentent un arbitrage politique.

SECTION INVESTISSEMENT - VENTILATION DEPENSES	2020 voté	2020 réalisé	Reste à réaliser 1/01/21	nouvelles propositions 2021	budget cumulé proposé 2021	commentaires
18 - CHARGE EMPRUNT	96 325,45	95 325,46		99 164,26	99 164,26	PARTIE EN CAPITAL
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 500,00	253,97	10 000,00	38 273,97	48 273,97	PLU pour modifs et enquête publique, AMI + boutigo
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	6 840,00	1 840,03	0,00	5 000,00	5 000,00	5000 reversement compensation LMV (GEMAPI)
23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS						
OPE 101 - EGLISE	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	Tableaux St Benezet et Vœu de Louis XIII
OPE 104 - VOIRIE	268 206,27	1 890,00	160 000,00	197 500,00	357 500,00	écluse Frédéric Mistral, St eusèbe, chemin d'oppède, resquelet et mur jacotet + colonne ordures ménagères+ ecluse imberts
OPE 106 - CITY STADE	110 000,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	citystade : tout en reste à réaliser
OPE 108 - ACQUISITIONS MATERIELS	52 259,00	9 330,38	20 000,00	12 200,00	32 200,00	débroussailleuse, portable élu, matériel foyer , serveur mairie
OPE 109 - PARCOURS DE SANTE	0,00	0,00	0,00	5 100,00	5 100,00	parcours de santé
OPE 113 - VALORISATION BATIMENTS	90 008,00	20 376,81	65 000,00	97 500,00	162 500,00	SDF, peinture sully, gymnase (partie autofinancement)
OPE 118 - ECOLE VILLAGE	103 684,00	73 684,34	20 000,00	10 000,00	30 000,00	projet label école numérique
OPE 119 - ECOLE COUSTELLET	333 889,00	303 302,75	20 000,00	10 000,00	30 000,00	projet label école numérique
OPE 128 - VIDEO SURVEILLANCE	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	2 nouvelles caméras+ nouveau poste PC
OPE 129 - GRAND GEAS	69 468,00	68 442,86	0,00	0,00	0,00	
OPE 208 - PISTE CYCLABLE (tronçon 3)			0,00	207 290,00	207 290,00	piste+ accompagnement CAUE+mission MO
21 - Autres immobilisations hors projets	131 741,00	39 707,30	62 771,77	119 200,00	181 971,77	prévision achat terrain, mur de la peste, reports engagements, poteaux incendies+défibrillateur+panneau lumineux+lavoir château+ urne
sous-total	1 179 255,27	516 734,44	422 771,77	683 790,00	1 106 561,77	
	TOTAL CHARGES	1 298 920,72	614 153,90	432 771,77	826 228,23	1 259 000,00
		1 046 925,67	1 259 000,00			

A noter :
Sur certaines opérations, il y avait des restes à réaliser.
Toutes les opérations importantes ont fait l'objet de demandes de subvention : leurs réalisations dépendront de l'aboutissement de ces dossiers de subventions.

► **Recettes d'Investissement par chapitre**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	371 974,00	0,00	180 501,72	0,00	180 501,72
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		371 974,00	0,00	180 501,72	0,00	180 501,72
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	206 983,99	0,00	111 059,00	0,00	111 059,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (9)	484 054,86	0,00	294 051,55	0,00	294 051,55
138	Autres subvent* invest. non transf.	15 000,00	0,00	21 476,30	0,00	21 476,30
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		707 038,85	0,00	427 586,85	0,00	427 586,85
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		1 079 012,85	0,00	608 088,57	0,00	608 088,57
021	Virement de la sect* de fonctionnement (4)	586 508,79		483 136,00	0,00	483 136,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	31 034,94		29 055,21	0,00	29 055,21
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		617 543,73		512 191,21	0,00	512 191,21

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
TOTAL		1 696 556,58	0,00	1 120 279,78	0,00	1 120 279,78

+						
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)						138 720,22
=						
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						1 259 000,00

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (10)	512 191,21
--	------------

Nous retrouvons l'affectation du résultat de clôture de 2020 en report.

Il n'y a pas de restes à réaliser en recettes d'investissement.

Nous retrouvons nos prévisions globales en recettes, prévisions identiques aux dépenses pour l'équilibre du budget primitif.

Nous retrouvons également le virement de la section de fonctionnement qui permet d'équilibrer les sections.

SECTION INVESTISSEMENT - VENTILATION RECETTES		2020 voté	2020 réalisé	Reste à réaliser 1/01/21	nouvelles propositions 2021	budget cumulé proposé 2021	commentaires
OPERATIONS ORDRE ET TRANSFERT SECTIONS							
	sous-total	31 034,94	31 034,94	0,00	29 055,21	29 055,21	
10 - DOTATIONS FONDS DIVERS							
	10222 F.C.T.V.A.	195 000,00	177 852,00		75 000,00	75 000,00	base calculée 485 890,40 avec tx 16,404% notifié le 16/03/2021 résultat 2020
	10226 Taxe d'aménagement	11 983,99	41 743,56		36 059,00	36 059,00	
	1068 Excédents de fonctionnement	484 054,66	484 054,86		294 051,55	294 051,55	
	sous-total	691 038,65	703 650,42	0,00	405 110,55	405 110,55	
13 - SUBVENTIONS							
	1321 Etat et établissements nationaux				14 000,00	14 000,00	convention avec education nationale sur label école numérique
	1322 Régions	223 549,00	163 110,00	0,00	86 703,87	86 703,87	Frat city 2020 (23 820) +Frat 2018 SDF (43 900)+ Frat 2019 GG (18 983,87)
	1323 Départements	27 780,00	20 512,00	0,00	7 780,00	7 780,00	FDACV (mur de la peste)
	13251 GFP de rattachement	45 000,00	49 050,00		49 870,00	49 870,00	délib Conseil Communautaire du 31/03/2021 (Fonds de concours 2021)
	1332 Amendes de police	0,00	15 733,79				
	1341 Dotation d'équipement des territoires	75 645,00	58 919,00	0,00	22 147,85	22 147,85	DETR 2019 Grand Geas
	1384 Communes	15 000,00	0,00		21 476,30	21 476,30	participation Maubec
	sous-total	386 974,00	307 324,79	0,00	201 978,02	201 978,02	
165 - EMPRUNTS (dépôt et cautionnement re		1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	

► Au niveau du Budget primitif, il y a le récapitulatif de l'état de la dette : la part de capital (au 1641 en dépenses d'investissements) et les intérêts (au 66111 en dépenses de fonctionnement) qui seront payés sur 2021.

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant ouvert	Catégorie d'emprunt après ouverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 01/01/N						
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
Total général		0,00		768 873,84					88 184,28	17 427,64	0,00	0,00

► **Subventions aux associations :**

il n'y a pas de délibération spécifique sur le vote des subventions. Elles peuvent être votées en même temps que le budget primitif.

Voici les décisions des attributions 2021 entérinées par Madame Le Maire et l'adjointe à la vie associative après étude des dossiers et en fonction des critères définis dans le règlement d'attribution des subventions aux associations voté le 17 février 2021.

B1.7 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET
(Article L. 2311-7 du CGCT)

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT					
FONCTIONNEMENT					
6574	17-1	17-1 FORFAIT CLASSES	Association COOP SCOLAIRE ECOLE VILLAGE	Association	1 000,00
6574	18-1	18-1 FORFAIT CLASSES	Association COOP SCOLAIRE ECOLE COUSTELLET	Association	1 000,00
6574	33	33	Association STRADA	Association	400,00
6574	35	35	Association VAD AGIR CONTRE LA FIBROMYALGIE	Association	300,00
6574	05	05	Association CHASSE LA DIANE	Association	300,00
6574	24	24	Association CABRETTE	Association	500,00
6574	08	08	Association TCHENE	Association	250,00
6574	19	19	Association CPC GALAVON FOOTBALL CLUB	Association	4 000,00
6574	26	26	Association PIERRE SECHE EN VAUCLUSE	Association	500,00
6574	22-1	FOYER RURAL	Association FOYER RURAL	Association	1 000,00
6574	01	01	Association ADMR	Association	1 500,00
6574	04	04	Association APE ECOLE COUSTELLET	Association	250,00
6574	27	SAPEURS POMPIERS GORDES CALENDRIER NOËL	Association SAPEURS POMPIERS DE GORDES	Association	200,00
6574	25	25	Association LUBERON KARATE CLUB	Association	500,00
6574	28	28	Association CHORALE SENANCOLE	Association	300,00
6574	16	16	Association COMITE DE JUMELAGE	Association	300,00
6574	37	37	Association MISTRAL ADVENTURA	Association	400,00
6574	34	34	Association CABRO D OR	Association	300,00
6574	14	14	Association CINAMBULE CINEMA RURAL	Association	2 500,00

► **Etat du personnel au 01/01/2021 : identique à celui indiqué au compte administratif**

► **Vote des taux**

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TFPB	3 281 000,00	2,21	29,83	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	-57,03			999 410,00	1,23