Conseil Municipal du 4 avril – Synthèse des délibérations budgétaires

1. Vote des taux :

L'article 16 de la loi n° 2019-1479 du 28 décembre 2019 de finances pour 2020 prévoit la suppression de la taxe d'habitation (TH) sur l'habitation principale à compter de l'année 2023.

Il précise également que cette suppression progressive de la TH, mise en œuvre depuis 2020 et jusqu'en 2023, s'accompagne du transfert de la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) aux communes. Les départements n'ont donc plus de pouvoir de taux sur la taxe foncière sur les propriétés bâties depuis 2021. Pour information, le taux départemental de la taxe foncière sur les propriétés bâties est de 15,13 %

À compter de 2023, la taxe d'habitation est renommée « taxe d'habitation des résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale » (THS) et son taux doit être voté annuellement.

Ainsi, la commune est appelée à voter 3 taux pour l'année 2023 : celui de la taxe foncière sur les propriétés bâties, celui de la taxe foncière sur les propriétés non bâties, et celui de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et autres.

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 que nous allons prendre et qui fixe les taux.**

Page principale de cet état

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS
Liberté Égalité Fraternité

COMMUNE : 025 CABRIERES D AVIGNON
ARRONDISSEMENT : 84 AVIGNON
TRÉSORERIE OU SGC : TRESORERIE ISLE SUR SORGUE

N° 1259 COM (1)
TAUX
FDL
2023

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2023

I – RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2023

Taxes	Bases d'imposition effectives 2022 1	Taux de référence 2023 2	Taux plafonds 2023 3	Bases d'imposition prévisionnelles 2023 4	Produits référence (col. 4 x col. 2) 2023 5	Taux votés 2023 6	Produits attendus (col. 4 x col. 6) 2023 7
Taxe foncière bâtie (TFB)	3 476 952	29,63	95,40	3 733 000	1 106 088		
Taxe foncière non bâties (TFNB)	57 080	50,00	137,77	60 800	30 400		
Taxe d'habitation (TH)	1 699 051	11,00	49,05	1 819 684	200 165		
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>		
				Total	1 336 653		

Taxe	Bases d'imposition effectives 2022	Taux de référence de TH 2023	Taux de majoration 2022	Bases d'imposition prévisionnelles 2023	Produit référence (col.4 x col.2 x col.3) 2023	Taux de majoration voté 2023	Produit attendu (col. 4 x col. 6 x taux TH voté 2023)
Majoration de taxe d'habitation (MTHS)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>		

Aide au calcul des taux par variation proportionnelle : il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas de reconduction des taux de référence ou de variation différenciée.

Taxes	Calcul du coefficient de variation proportionnelle (6 décimales) 8 9	Taux proportionnels (col. 2 x col. 9) 10
Taxe foncière bâties (TFB)	Produit total souhaité	
Taxe foncière non bâties (TFNB)		
Taxe d'habitation (TH)	1 336 653 =	
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	Produit total de référence (total colonne 5)	

Si l'un des taux déterminés de manière proportionnelle excède le taux plafond indiqué en colonne 3, une variation différenciée doit obligatoirement être votée.

Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2023, cochez la case ☐

II – RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2023

TVA	IFER	TASCOM	TAFNB	Allocations compensatrices	DCRTP	FNGIR	Effet du coefficient correcteur	Total 11
>>>	0			5 395	0	0	- 176 642	- 171 247

III – TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2023

Produits attendus des ressources à taux voté (col. 7)	+	Produits attendus des ressources indépendantes des taux votés (col. 11)	=	Total prévisionnel au titre de la fiscalité directe locale 2023
		- 171 247		

À AVIGNON
Le 06 MARS 2023
Pour la Direction des Finances publiques,
MICHEL LAFFITTE
DIRECTEUR DEP. DES FINANCES PUBLIQUES

Le
Pour la Préfecture,

Le
Pour la Commune,

Feuillet à compléter et à retourner systématiquement à la Préfecture et au service de fiscalité directe locale accompagné d'une copie de la délibération de vote des taux.

La sur ou sous compensation de la taxe d'habitation (TH) est neutralisée chaque année depuis 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*)).

Pour Cabrières, le coefficient calculé pour 2023 est de 0,840333 : nous sommes une commune sur-compensée. On le retrouve sur la page 2 de l'état 1259.

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS
Liberté Égalité Fraternité

COMMUNE : 025 CABRIERES D AVIGNON
ARRONDISSEMENT : 84 AVIGNON
TRÉSORERIE OU SGC : TRESORERIE ISLE SUR SORGUE

N° 1259 COM (2)
TAUX
FDL
2023

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2023

IV – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

1. DÉTAIL DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES ET DOTATIONS	
Taxe foncière bâtie :	
a. Personnes de condition modeste	850
b. Baux à réhabilitation, QPPV, Mayotte	0
c. Exonérations de longue durée (logem. sociaux)	180
d. Locaux industriels	225
Taxe foncière non bâtie	4 140
Taxe d'habitation :	
a. Dotation pour perte de THLV	
b. Dotation pour Mayotte	
Cotisation foncière des entreprises :	
a. Exonérations en zone d'aménagem. du territoire	>>>
b. Base minimum	
c. Locaux industriels	
d. Autres allocations	

2. BASES EXONÉRÉES	
Taxe foncière bâtie :	
a. Par le conseil municipal	
b. Par la loi	70 468
Taxe foncière non bâtie :	
a. Par le conseil municipal	
b. Par la loi (terres agricoles)	11 278
c. Par la loi (autres)	93
Cotisation foncière des entreprises	
a. Par le conseil municipal	
b. Par la loi	

4. BASES TAXÉES DE TAXE D'HABITATION	
a. Hors résid. principales et log. vacants	1 819 684
b. Logements vacants soumis à la THLV	>>>

3. PRODUITS DES IFER	
a. Éoliennes et hydroliennes	
b. Centrales électriques	
c. Centrales photovoltaïques	
d. Centrales hydrauliques	
e. Centrales géothermiques	
f. Transformateurs électriques	
g. Stations radioélectriques	
h. Installations gazières et autres	

5. RÉFORMES FISCALES	
Taxe d'habitation :	
a. Fraction de TVA nationale (%)	
b. TVA prévisionnelle	
c. Coefficient correcteur	0,840333

6. ÉLÉMENTS UTILES AU VOTE DES TAUX

6.1. TAUX PLAFONDS

Taxes	Taux moyens communaux de 2022 au niveau : national 11	Taux moyens communaux de 2022 au niveau : départemental 12	Taux plafonds de 2023 13	Taux des EPCI de 2022 14	Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2023 (col. 13 - col. 14) 15
Taxe foncière bâtie (TFB)	38,28	38,48	96,20	0,80000	95,40
Taxe foncière non bâties (TFNB)	50,44	55,96	139,90	2,13000	137,77
Taxe d'habitation (TH)	22,98	21,13	57,45	8,40000	49,05
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>

6.2. MAJORATION SPÉCIALE DU TAUX DE CFE

Taux moyens pondérés des taxes foncières de 2022 au niveau :	
a. National	>>>
b. Communal	>>>
Taux maximum :	
a. Taux communal majoré à ne pas dépasser	>>>
b. Taux maximum de la majoration spéciale	>>>
Taux de CFE perçue en 2022 par la communauté d'agglomération. La communauté urbaine ou de communes ayant opté pour la fiscalité professionnelle unique	33,42

6.3. DIMINUTION SANS LIEN : année antérieure à 2023 au titre de laquelle...

a. ...la diminution sans lien a été appliquée	>>>
b. ...les taux précédemment diminués sans lien ont été augmentés	>>>

Il est proposé aujourd'hui de ne pas activer le levier fiscal et de maintenir les taux appliqués depuis 2019 par la commune, à savoir :

Nature des taxes	Taux de la part communale 2023
Foncier Bâti	14,50 %
Foncier non Bâti	50,00 %
Habitation RS et autres	11,00 %

Il est précisé au Conseil que les propositions du budget primitif 2023 qui vont être présentées, ont été préparées <u>sans augmentation de la part communale des taux,</u> à savoir :

Nature des taxes	Base effective 2022	Base Prévisionnelle 2023	Taux 2023	Produits attendus 2023
Foncier Bâti	3 476 952	3 733 000	29,63 % (14,50% + 15,13%)	1 106 088
Foncier non Bâti	57 080	60 800	50,00 %	30 400
Habitation RS et autres	1 699 051	1 819 684	11,00 %	200 165

2. Vote du Budget primitif 2023

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 légèrement surestimées et les recettes sous-estimées pour éviter des décisions modificatives.

Les premières pages de la maquette budgétaire du Budget primitif rappellent :

- **Le résultat de clôture de l'exercice 2022 que nous avons explicité lors du vote du Compte administratif le 8 février dernier**

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)	C1

Résultat net 2022 — Report 2021 — Clôture 2022

	RESULTAT DE L'E					
	Dépenses	Recettes		Solde d'exécution ou résultat reporté		Résultat ou solde (A) (2)
TOTAL DU BUDGET	2 843 806,75	2 680 045,37		603 610,75	A1	439 849,37
Investissement	1 233 446,56	844 796,84	(3)	71 992,70	A2	-316 657,02
Fonctionnement	1 610 360,19	1 835 248,53	(4)	531 618,05	A3	756 506,39

	RESTES A REALISER N-1					
	Dépenses		Recettes		Solde (B)	
TOTAL des RAR	I + II	127 824,00	III + IV	288 367,55	B1	160 543,55
Investissement	I	127 824,00	III	288 367,55	B2	160 543,55
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3	0,00

		RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)
TOTAL	A1 + B1	600 392,92
Investissement	A2 + B2	-156 113,47
Fonctionnement	A3 + B3	756 506,39

Clôture 2022 + RAR = affectation de résultat

➢ **Et la répartition des restes à réaliser en investissements** (que nous avons vu lors du vote du compte administratif et qui sont inscrits d'office au BP)

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 127 824,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
101	Opération d'équipement n° 101	17 718,00
113	Opération d'équipement n° 113	25 000,00
119	Opération d'équipement n° 119	9 144,00
128	Opération d'équipement n° 128	7 500,00
209	Opération d'équipement n° 209	50 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	5 165,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	13 297,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 288 367,55
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	288 367,55
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

Un budget primitif se doit d'être équilibré en dépense et en recette quel que soit la section.

Vue Synthétique

FONCTIONNEMENT

	2022		2023			2023
Dépenses de fonctionnement	budget	reel	réalisé	2023 disponible	2023 propositions	% réalisé
charges générales	595 100.00	517 614.38	94 464.57	520 135.43	614 600.00	15.37%
charges du personnel	921 000.00	871 294.21	240 800.64	726 999.36	967 800.00	24.88%
atténuation produits	65 000.00	64 604.78	0.00	70 000.00	70 000.00	0.00%
autres charges courantes	112 510.00	97 801.72	17 977.27	92 072.73	110 050.00	16.34%
Dotation aux amportissements	39 908.94	38 088.93	0.00	66 200.00	66 200.00	0.00%
frais financiers	14 503.06	14 488.49	0.00	12 000.00	12 000.00	0.00%
frais exceptionnel	8 000.00	6 467.68	0.00	3 000.00	3 000.00	0.00%
total	1 756 022.00	1 610 360.19	353 242.48	1 490 407.52	1 843 650.00	19.16%
Virement à la section investissement	460 456.00				548 097.00	
Total	2 216 478.00				2 391 747.00	

FONCTIONNEMENT

	2022		2023			2023
Recettes de fonctionnement	budget	reel	réalisé 2023	2023 disponible	2023 proposition	% réalisé
impots et taxes (73 et 731)	1 330 000.00	1 465 981.71	180 216.00	1 302 189.00	1 482 405.00	12.16%
dotations état	222 105.00	201 462.70	5 000.00	183 844.00	188 844.00	2.65%
produits services	62 000.00	94 536.72	9 661.00	50 339.00	60 000.00	16.10%
autres produits (immeubles)	38 050.00	31 628.93	4 711.95	25 388.05	30 100.00	15.65%
Atténuation de charges	31 700.00	39 872.98	4 198.67	25 801.33	30 000.00	14.00%
Operation d'ordre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
divers	4.95	6.39	0.00	5.08	5.08	0.00%
exceptionnel	1 000.00	1 356.14	0.00	0.00	0.00	
total	1 684 859.95	1 834 845.57	203 787.62	1 587 566.46	1 791 354.08	11.38%
Excédent de fonctionnement reporté	531 618.05		600 392.92		600 392.92	
Total	2 216 478.00		804 180.54		2 391 747.00	

INVESTISSEMENTS

	2022			2023			
Dépenses d'investissement	budget	reel (avant reste à réaliser)	Reste à réaliser	Reste à réaliser (1)	propositions nouvelles	total 2023 (1) + (2)	réalisé 2023
frais études et documents urbanisme	19 468.00	12 922.22	5 165.00	5 165.00	10 000.00	15 165.00	1 584.00
opérations d'ordre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Régularisation subvention	17 500.00	17 500.00	0.00	0.00	33 233.79	33 233.79	0.00
subventions versées	5 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
autres immobilisations	303 819.01	220 387.55	13 297.00	13 297.00	261 700.00	274 997.00	3 402.48
église	34 500.00	9 337.35	17 718.00	17 718.00	10 000.00	27 718.00	6 396.00
voirie	312 004.80	271 800.60	0.00	0.00	90 100.00	90 100.00	0.00
CITY STADE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
matériels	33 500.00	31 355.84	0.00	0.00	80 000.00	80 000.00	0.00
Parcours de santé	4 322.00	4 322.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
valorisation batiments	481 200.00	399 088.68	25 000.00	25 000.00	22 500.00	47 500.00	14 012.41
école village	8 500.00	301.36	0.00	0.00	8 500.00	8 500.00	0.00
école coustellet	157 500.00	144 855.25	9 144.00	9 144.00	60 200.00	69 344.00	2 220.66
Vidéo-surveillance	11 631.49	0.00	7 500.00	7 500.00	0.00	7 500.00	7 372.80
piste cyclable	34 054.80	16 950.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
projet intergénérationnel	80 900.00	3 522.00	50 000.00	50 000.00	318 680.19	368 680.19	12 750.00
emprunts remboursés	102 000.00	101 103.31	0.00	0.00	105 000.00	105 000.00	0.00
TOTAL	1 605 900.10	1 233 446.56	127 824.00	127 824.00	999 913.98	1 127 737.98	47 738.35
001 - résultat de clôture (déficit investissement 2022)						316 657.02	4.23%
Total						1 444 395.00	

INVESTISSEMENTS

	2022			2023			
Recettes investissement	budget	reel (avant reste à réaliser)	Reste à réaliser	Reste à réaliser	propositions nouvelles	total 2023	réalisé 2023
subventions reçues	656 370.48	347 602.85	288 367.55	288 367.55	138 441.47	426 809.02	173 149.05
emprunts contractés (cautionnement)	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	1 000.00	0.00
dotations reçues	114 499.78	193 619.99	0.00	0.00	247 200.00	247 200.00	4 401.85
Excédent de fonctionnement reporté	261 672.10	261 672.10	0.00	0.00	156 113.47	156 113.47	156 113.47
opérations d'ordre	39 908.94	38 088.93	0.00	0.00	65 175.51	65 175.51	0.00
TOTAL	1 073 451.30	840 983.87	288 367.55	288 367.55	607 930.45	896 298.00	333 664.37
résultat de clôture	71 992.70					0.00	
virement section fonctionnement	460 456.00					548 097.00	
Total	1 605 900.00					1 444 395.00	333 664.37

	sans report	avec report
Fonctionnement - EXCEDENT	-52 295.92	450 938.06
Investissement	285 926.02	285 926.02

Restes à réaliser 2023	dépenses	recettes
	127 824.00	288 367.55

Tableau des Propositions des prévisions 2023 :

	DEPENSES	RECETTES
SECTION FONCTIONNEMENT	2 391 747,00 €	2 391 747,00 €
SECTION INVESTISSEMENT	1 444 395,00 €	1 444 395,00 €
TOTAL	**3 836 142,00 €**	**3 836 142,00 €**

Présentation de la vue d'ensemble de la maquette budgétaire

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS	A

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	999 913,98	1 156 027,45
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	127 824,00	288 367,55
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)	(si solde négatif) 316 657,02	(si solde positif) 0,00
	=	=	=
	Total de la section d'investissement (2)	1 444 395,00	1 444 395,00

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	2 391 747,00	1 791 354,08
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 600 392,92
	=	=	=
	Total de la section de fonctionnement (3)	2 391 747,00	2 391 747,00
	TOTAL DU BUDGET (4)	3 836 142,00	3 836 142,00

Nous retrouvons nos restes à réaliser en dépenses et en recettes d'investissement.

Nous retrouvons aussi nos prévisions globales en dépenses et en recettes.

Présentation générale

Il y a une colonne qui rappelle la proposition inscrite au BP précédent en 2022, les restes à réaliser (en investissement mais pas en fonctionnement) et les nouvelles propositions 2023.

Lorsque le vote sera entériné, la colonne « Vote de l'assemblée » contiendra les propositions validées qui seront retransmises en préfecture et au trésorier.

► Dépenses de fonctionnement par chapitre

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

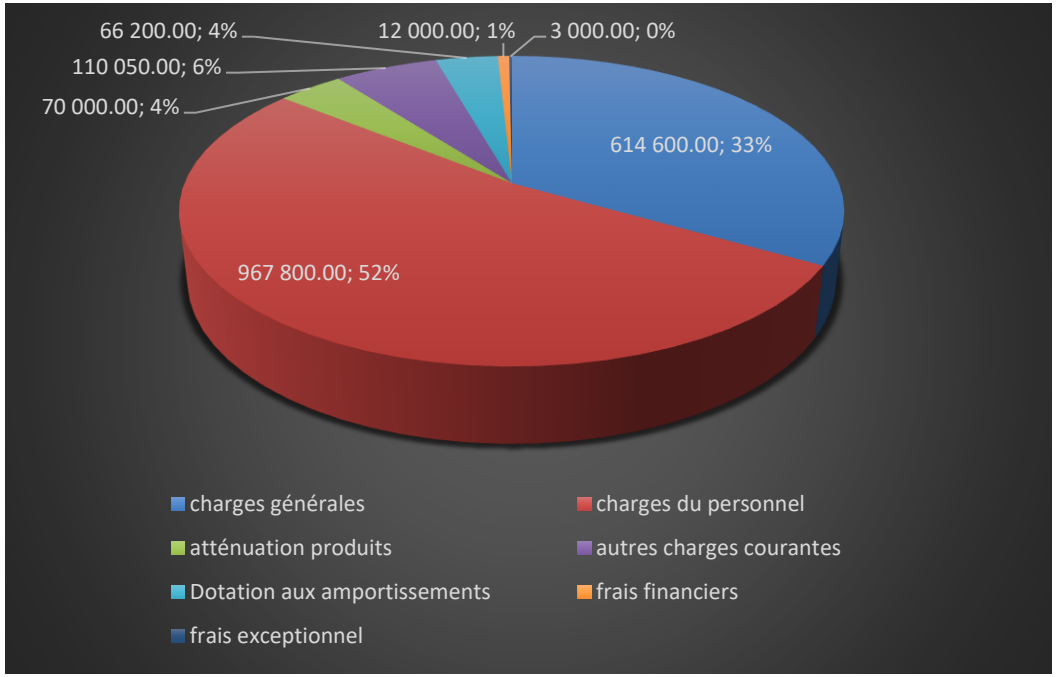
Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	595 100,00	0,00	614 600,00	0,00	614 600,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	921 000,00	0,00	967 800,00	0,00	967 800,00
014	Atténuations de produits	65 000,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	114 010,00	0,00	110 050,00	0,00	110 050,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		**1 695 110,00**	**0,00**	**1 762 450,00**	**0,00**	**1 762 450,00**
66	Charges financières	14 503,06	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
67	Charges spécifiques (3)	6 500,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		1 024,49	0,00	1 024,49
Total des dépenses réelles de fonctionnement		**1 716 113,06**	**0,00**	**1 778 474,49**	**0,00**	**1 778 474,49**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	*460 456,00*		*548 097,00*	*0,00*	*548 097,00*
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*39 908,94*		*65 175,51*	*0,00*	*65 175,51*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		***500 364,94***		***613 272,51***	***0,00***	***613 272,51***
TOTAL		**2 216 478,00**	**0,00**	**2 391 747,00**	**0,00**	**2 391 747,00**
						+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE						**0,00**
						=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES						**2 391 747,00**

Nous retrouvons nos prévisions globales en dépenses.

Les recettes de fonctionnement (2 391 747 €) qui nous permettent d'estimer notre prévision budgétaire étant plus importantes que les dépenses (1 843 650 € soit 1 778 474,49 + 65 175,51), nous transférons le solde soit 548 097 € en section d'investissement pour compléter les recettes et pour équilibrer notre budget de fonctionnement.

Comparaison 2022-2023

Code chapitre	Libellé chapitre	Vote BP 2022	Vote BP 2023	*Evolution*
011	Charges à caractère général	595 100,00 €	614 600,00 €	*+ 3,28%*
012	Charges de personnel et frais assimilé	921 000,00 €	967 800,00 €	*+ 5,08 %*
014	Atténuation de produits	65 000,00 €	70 000,00 €	*+ 7,69 %*
022	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	*0,00 %*
023	*Virement à la section d'investissement*	*460 456,00 €*	*548 097,00 €*	*+ 19,03 %*
042	Opération d'ordre de transfert entre section (*dotations aux amortissements*)	39 908,94 €	66 200,00 €	*+ 65,88 %*
65	Autres charges de gestion courante	112 510,00 €	110 050,00 €	*- 2,19 %*
66	Charges financières (*annuité de la dette*)	14 503,06 €	12 000,00€	*- 17,26 %*
67	Charges exceptionnelles	8 000,00 €	3 000,00 €	*- 0,63 %*
TOTAL DEPENSES		**2 216 478,00 €**	**2 391 747,00 €**	***7,90 %***



Explicatifs sur les dépenses

1. Les charges à caractères générales :

Révision, avec une hausse potentielle de 20% par rapport au réalisé précédent, de certaines charges générales (énergie, carburants, combustibles, alimentation, produits d'entretien, diverses fournitures …)

Diminution du budget festivités (35 000 € pour 2023 contre 75 000 € en 2022)

Augmentation des frais d'honoraires en raison des recours Urba en cours

2. Les charges de personnel :

L'estimation a été faite pour l'année par la responsable des services qui a tenu compte de l'évolution des agents, les départs et les arrivées de contractuels, le changement de statut de certains agents, une revalorisation du CIA ….)

N'oublions également que nous avons 2 écoles qui nous coûtent plus chères en charge de personnel (258 259,34 € de frais de personnel).

3. Autres charges de gestion courante :

Maintien des indemnités des élus et des charges correspondantes

Octroi d'une subvention de 2 000 € au CCAS (en baisse par rapport à 2022)

Diminution de l'enveloppe dédiée aux subventions aux associations à hauteur de 18 000€ en 2023 pour 20 000 € en 2022

4. Charges financières :

Poursuite du désendettement de la Commune.

► Recettes de Fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	31 700,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	62 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	210 000,00	0,00	317 000,00	0,00	317 000,00
731	Fiscalité locale	1 120 000,00	0,00	1 165 405,00	0,00	1 165 405,00
74	Dotations et participations (3)	222 105,00	0,00	188 844,00	0,00	188 844,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	39 050,00	0,00	30 100,00	0,00	30 100,00
Total des recettes de gestion courante		**1 684 855,00**	**0,00**	**1 791 349,00**	**0,00**	**1 791 349,00**
76	Produits financiers	4,95	0,00	5,08	0,00	5,08
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		**1 684 859,95**	**0,00**	**1 791 354,08**	**0,00**	**1 791 354,08**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (4)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**1 684 859,95**	**0,00**	**1 791 354,08**	**0,00**	**1 791 354,08**
						+
Affectation de résultat : excédent de fonctionnement reporté en recette				**R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE**		**600 392,92**
						=
				TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		**2 391 747,00**

Pour information :

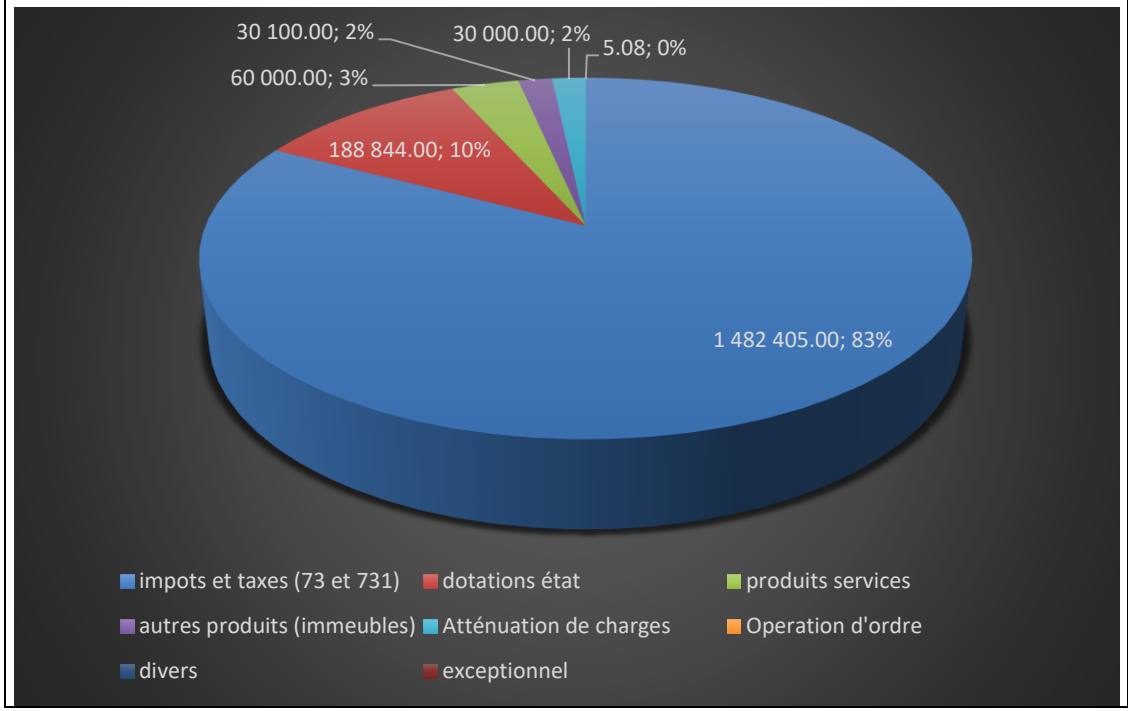
AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	**613 272,51**

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 collectivité

Nous retrouvons nos prévisions globales en recettes et notre affectation excédentaire de résultat 2022 reporté.

Comparatif 2022-2023 :

Code chapitre	Libellé chapitre	Vote BP 2020	Vote BP 2021	Evolution
002	*Résultat d'exploitation reporté*	*531 618,05 €*	*600 392,92 €*	*+ 12,94 %*
013	Atténuations de charges (*remboursement sofaxis sur absences agents)*	31 700,00 €	30 000,00 €	*- 5,36 %*
70	Vente de produits fabriqués, du domaine et ventes…	62 000,00 €	60 000,00 €	*- 3,23 %*
73 et 731	Impôts et taxes	1 330 000,00 €	1 482 405,00 €	*+ 11,46 %*
74	Dotations et participations	222 105,00 €	188 844,00 €	*- 14,97%*
75	Autres produits de gestions courantes (*revenus des immeubles*)	39 050,00 €	30 100,00 €	*- 22,92%*
76	Produits financiers	4,95 €	5,08 €	*Non significatif*
77	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	
TOTAL RECETTES		**2 216 478,00 €**	**2 391 747,00 €**	***+ 7,91 %***



Explicatifs sur les recettes de fonctionnement

Maintien du remboursement des agents absents : en moyenne 30 000 € / an
Maintien des redevances cantine et garderie (50 000 €) et celles du domaine public (4.500 €)
Recettes prévues sur les achats de concession de cimetière (2 500 €)

L'état 1259 nous permet d'estimer nos produits fiscaux (pour 1 165 405€) qui sont nos principales recettes de fonctionnement. LMV nous maintient le montant des Attributions de compensation (210 000€) et nous prévoyons 100 000 € de taxe additionnelle aux droits de mutation.

Révision à la baisse des dotations de l'ETAT surtout pour les communes « riches » : pas de DGF (remboursé en 2022) et maintien de DSR (28 500€)
Cette année, dotation de recensement (3 749€) à ajouter
Participation de l'état à un contrat aidé pour 5 200€.
Pour les participations des communes (40 000€ pour les écoles) et du département (24 000 €pour le gymnase), nous avons considéré le réalisé 2022.
Les revenus d'immeubles sont plus ou moins maintenus pour 30 000€ : un local vacant actuellement.
Nous estimons un remboursement de FCTVA de 7 000 €

► Dépenses d'Investissement par chapitre

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	100 368,00	55 165,00	45 000,00	0,00	100 165,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	1 381 032,00	72 659,00	816 680,19	0,00	889 339,19
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**1 486 400,00**	**127 824,00**	**861 680,19**	**0,00**	**989 504,19**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	17 500,00	0,00	33 233,79	0,00	33 233,79
16	Emprunts et dettes assimilées	102 000,00	0,00	105 000,00	0,00	105 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**119 500,00**	**0,00**	**138 233,79**	**0,00**	**138 233,79**
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		**1 605 900,00**	**127 824,00**	**999 913,98**	**0,00**	**1 127 737,98**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (7)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***0,00***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
TOTAL		**1 605 900,00**	**127 824,00**	**999 913,98**	**0,00**	**1 127 737,98**
						+
					01 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	**316 657,02**
						=
					TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**1 444 395,00**

RAR 2022

Affectation de résultat : déficit d'investissement reporté en dépenses

Nous retrouvons nos prévisions globales en dépenses, les RAR 2022 et l'affectation déficitaire de résultat 2022.

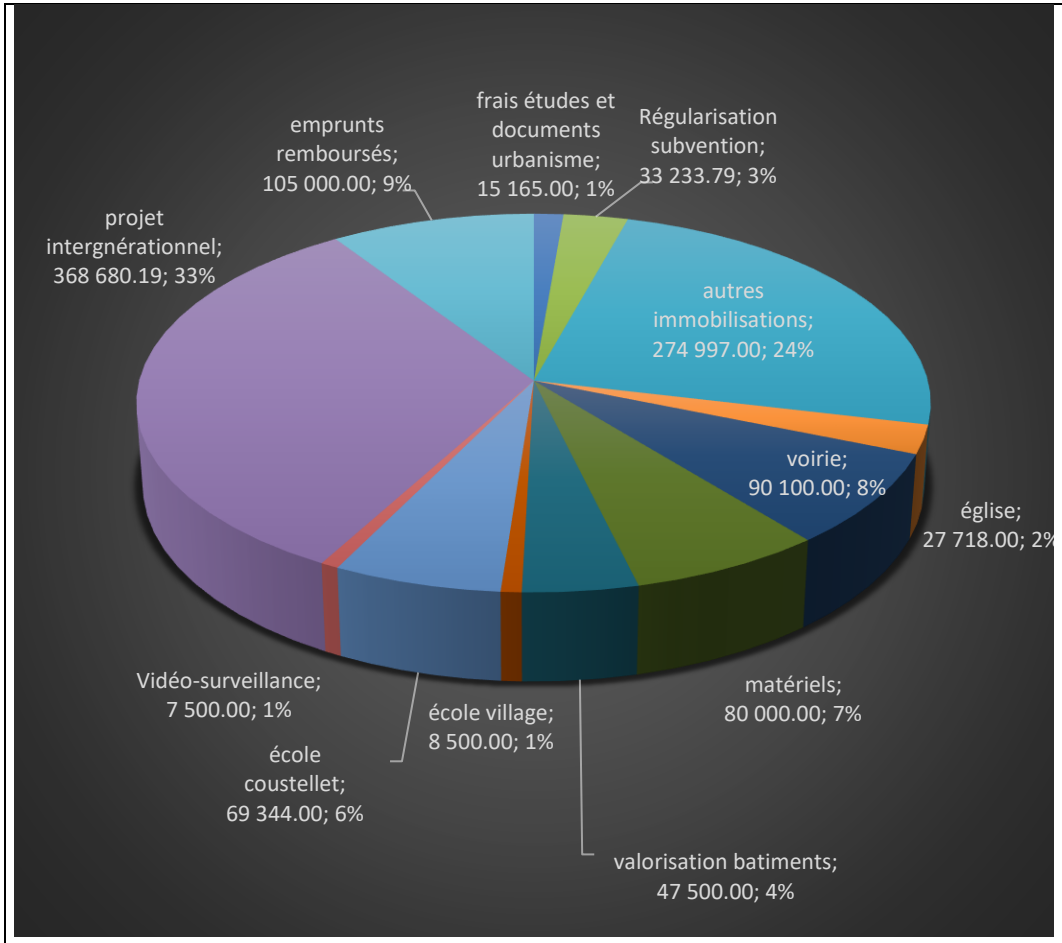
Détails des dépenses d'investissement par opération :

SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES	Voté 2022	Reste à réaliser 1/01/23 (A)	nouvelles propositions 2023 (B)	budget cumulé proposé 2023 (A+B)	commentaires
040 - OPERATION D'ORDRE					
13 - SUBVENTION (1342 / 1345)	**17 500.00**		**0.00**	**0.00**	
13 - SUBVENTION (1332 / 1338)			**33 233.79**	**33 233.79**	**Régularisations demandées par Mme Tivoli**
16 - CHARGE EMPRUNT	**102 000.00**		**105 000.00**	**105 000.00**	**PARTIE EN CAPITAL 104 146,47 € + 853.53 € (prévision cautionnement)**
1641 - Emprunts en euros	101 103.31		104 146.47	104 146.47	
165 - dépôts et cautionnement reçus	896.69		853.53	853.53	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 468.00**	**5 165.00**	**10 000.00**	**15 165.00**	**PLU solde RA N°3 et Mise en compatibilité PLU (7440€)+documents d'urba**
202 - frais de réalisation documents urbanisme	18 088.00	5 165.00	10 000.00	15 165.00	
2033 / 203 frais d'insertion	1 380.00			0.00	
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES (2041411)	**5 000.00**		**0.00**	**0.00**	
23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS					
OPE 101 - EGLISE	**34 500.00**	**17 718.00**	**10 000.00**	**27 718.00**	**Restauration tableaux (S bénézet 7050 € + 7320 € et Vœux louis XIII 8640€) - dernier tableau 10 000 € (estimé)**
21318 / 2131 - Autres bâtiments publics	11 000.00			0.00	
2168 - autres collections et œuvres d'art / 21611 Biens sous jacents	23 500.00	17 718.00	10 000.00	27 718.00	
OPE 104 - VOIRIE	**312 004.80**		**90 100.00**	**90 100.00**	**Muscadelle (25 221 €) + cèdres (19 434 €) Carrefour Frédéric Mistral (15 261€) + trottoir pharmacie (30000)**
2151 / 2151 - Réseaux de voirie	238 000.00		44 800.00	44 800.00	
2152 / 2152 - installations de voirie	74 004.80		45 300.00	45 300.00	
OPE 106 - CITY STADE	**0.00**			**0.00**	
OPE 108 - ACQUISITIONS MATERIELS	**33 500.00**		**80 000.00**	**80 000.00**	
21578 / 2158 - autres installations, matériels et outillage techniques	15 700.00		13 600.00	13 600.00	**Autolaveuse (10964.51) + tondeuse (2 574 €)**
2182 Matériel de transport			54 000.00	54 000.00	**Minibus électrique (53 732€)**
2183 / 2183 - matériel informatique	6 000.00		1 500.00	1 500.00	**Changement ordinateur urbanisme + salle adjoints (1441.08€)**
2184 / 2184 - Mobilier	3 000.00		5 000.00	5 000.00	**chaises + tables**
2188 / 2188 - autres immobilisations	8 800.00		5 900.00	5 900.00	**Sono + micros (2 808 €) + illuminations (2962,87)**

SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES	Voté 2022	Reste à réaliser 1/01/23 (A)	Nouvelles propositions 2023 (B)	Budget cumulé proposé 2023 (A+B)	commentaires
OPE 109 - PARCOURS DE SANTE	**4 322.00**			**0.00**	
2128 / **212** - autres agencements et aménagements …	4 322.00			0.00	
2188 / **2188** - autres immobilisations				0.00	
OPE 113 - VALORISATION BATIMENTS	**481 200.00**	**25 000.00**	**22 500.00**	**47 500.00**	**Solde rénovation gymnase + porte salle ostéopathe (3 240,06 €) + réfection suite à sinistre salle des fêtes (7 324,56 €) + rénovation WC salle des justes (5000€)**
21311 hôtel de ville / **2131** - Bâtiments publics	4 000.00				
21312 bâtiment scolaire / **2131** - Bâtiments publics		25 000.00	15 700.00	40 700.00	
21318 autres bâtiments / **2131** - Bâtiments publics	477 200.00				
2188 / **2188** - autres immobilisations			6 800.00	6 800.00	**Signalétique rond-point du collège (6 000 €) + signalétique mairie maires et adjoints (708€)**
OPE 116 - ECOLE VILLAGE	**8 500.00**		**8 500.00**	**8 500.00**	
21312 bâtiment scolaire / **2131** - Bâtiments publics	5 000.00		5 000.00	5 000.00	
2183 / **2183** - matériel informatique	1 000.00		1 000.00	1 000.00	**Prévisionnel - en cas de dépense imprévue**
2184 / **2184** - Mobilier	500.00		500.00	500.00	
2188 / **2188** - autres immobilisations	2 000.00		2 000.00	2 000.00	
OPE 119 - ECOLE COUSTELLET	**157 500.00**	**9 144.00**	**60 200.00**	**69 344.00**	**Solde coin de verdure + climatisation ancienne cantine de Coustellet (5 796 €) + isolation ancienne cantine (11 032,80 €) + pb odeurs nauséabondes (5 000 €) + complément clôture école (27999,72 €)**
21312 bâtiment scolaire / **2131** - Bâtiments publics	154 000.00	9 144.00	49 900.00	59 044.00	
2183 / **2183** - matériel informatique	1 000.00		1 000.00	1 000.00	**Prévisionnel - en cas de dépense imprévue**
2184 / **2184** - Mobilier	500.00		500.00	500.00	
2188 / **2188** - autres immobilisations	2 000.00		8 800.00	8 800.00	**Cabane en osier (1850.55€ HT) + 2 TBI (6231,36)**
OPE 128 - VIDEO SURVEILLANCE	**11 631.49**	**7 500.00**	**0.00**	**7 500.00**	
21538 / **21538** - Autres réseaux	10 687.89	7 500.00		7 500.00	**Solde caméras (7 372,80€)**
2183 / **2183** - matériel informatique	943.60			0.00	
OPE 208 - PISTE CYCLABLE (tronçon 3)	**34 054.80**			**0.00**	
OPE 209 - PROJET INTERGENERATIONNEL	**80 900.00**	**50 000.00**	**318 680.19**	**368 680.19**	
202 / **202** - frais docs urbanisme				0.00	
2031 / **203** - frais d'études	80 900.00	50 000.00	35 000.00	85 000.00	**Etude citadis+AMO KP/Planisphère sans option+ permis d'aménager**
2151/ **2151** installations de voirie			283 680.19	283 680.19	**Viabilisation de 6 lots à bâtir (164 415,60) + Enedis (60 000) + solde dépenses à équilibrer**

SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES	Voté 2022	Reste à réaliser 1/01/23 (A)	Nouvelles propositions 2023 (B)	Budget cumulé proposé 2023 (A+B)	Commentaires
21 - AUTRES IMMOBILISATIONS HORS PROJETS	**303 819.01**	**13 297.00**	**261 700.00**	**274 997.00**	
2111 / **2111** - terrains nus	25 000.00		24 000.00	24 000.00	**Terrain KIRSZENZAFT avec frais de notaire**
2121 / **212** - plantation d'arbres	6 000.00		3 000.00	3 000.00	**Plantation d'arbres parc de Coustellet**
2128 / **212** - autres agencements	7 000.00			0.00	
2138 / **2138** - autres constructions	118 900.00	13 297.00	3 200.00	16 497.00	**Monument aux mort (13764 €) réactualisé à 16 468,20 €**
21534 / **21538** - Réseaux d'électricité	0.00			0.00	
21538 / **21538** - autres réseaux	61 000.00		180 200.00	180 200.00	**Passage LED village+ écoles et parking (173 511,63€) et éclairage site des cèdres (6 573,60€)**
21568 / **2158** - autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	24 000.00		5 000.00	5 000.00	**2 poteaux incendie (BPU 4 400 €)**
2158 / **2158** - autres installations, matériel et outillage techniques	25 619.01			0.00	
2168 - autres collections et oeuvres d'art / **21621 Biens sous jacents**	32 300.00		32 600.00	32 600.00	**Lavoir du château (28 544,52 €) + 3 360 € (surcoût changement poutre) + frais de reliure (devis à 545 €)**
2183 / **2183** - Matériel de bureau et matériel informatique	2 000.00			0.00	
2184 / **2184** - mobilier	2 000.00			0.00	
2188 / **2188** - autres immobilisations	0.00		13 700.00	13 700.00	**Déplacement climatisation (2 640 €) + 4 caches clim (5 000) + treille (6 000)**
sous-total (23 et 21)	**1 461 932.10**	**122 659.00**	**851 680.19**	**974 339.19**	
TOTAL CHARGES	**1 605 900.10**	**127 824.00**	**999 913.98**	**1 127 737.98**	

On ne calcule pas d'évolution car les dépenses d'investissements représentent souvent un arbitrage politique.
A noter : Sur certaines opérations, il y avait des restes à réaliser de 2022.



Il y a des restes à réaliser de 2022 (montant de 127 824 €) sur les opérations suivantes :

- *L'opération coin de verdure à l'école de Coustellet*
- *La restauration de 2 tableaux à l'église*
- *La rénovation du monument aux morts*
- *La rénovation du gymnase*
- *Les études pour le projet intergénérationnel*

Moins de nouveaux investissements prévus en 2023, parmi les plus importants :

- *Un programme de voirie moins conséquent avec des priorités (chemin de la Muscadelle, croisement des Cèdres et du chemin des Cabannes, aménagement du carrefour Frédéric Mistral)*
- *La 2ème tranche de la rénovation de l'éclairage publique (village, parking et écoles)*
- *La restauration du lavoir du château*
- *La restauration d'un troisième tableau à l'église*
- *L'acquisition d'une autolaveuse et d'une tondeuse pour les services techniques*
- *L'acquisition d'un minibus électrique*
- *Le remplacement de 2 tableaux interactifs à l'école de Coustellet et la mise en place d'une cabane en osier dans la cour*
- *Le remplacement d'un ordinateur et d'une sono avec mise en place de micros pour la salle du conseil*
- *La climatisation et l'isolation de l'ancienne cantine de Coustellet*
- *De nouvelles caméras de vidéo-surveillance et deux nouveaux poteaux incendie*
- *Des caches climatisations et une treille pour la salle des justes*
- *L'acquisition d'un terrain…(si les négociations aboutissent avec le propriétaire)*
- *Et surtout le lancement de la 1ère phase du projet intergénérationnelle qui consiste à viabiliser 6 lots à bâtir que la Commune vendrait afin de se constituer une avance de trésorerie*

Bien entendu ces opérations inscrites au budget ne seront réalisées que si les subventions demandées sont acceptées. A ces dépenses, viennent s'ajouter le déficit d'investissement de 2022 de 316 657,02 €.

► Recettes d'Investissement par chapitre

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES	A

RECETTES

	Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	**1 272 235,20**	**288 367,55**	**999 913,98**	**0,00**	**1 288 281,53**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	656 370,48	288 367,55	138 441,47	0,00	426 809,02
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	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 (9)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**656 370,48**	**288 367,55**	**138 441,47**	**0,00**	**426 809,02**
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	114 499,78	0,00	247 200,00	0,00	247 200,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations 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		**115 499,78**	**0,00**	**248 200,00**	**0,00**	**248 200,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**771 870,26**	**288 367,55**	**386 641,47**	**0,00**	**675 009,02**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*460 456,00*		*548 097,00*	*0,00*	*548 097,00*
040	*Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)*	*39 908,94*		*65 175,51*	*0,00*	*65 175,51*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Total des recettes d'ordre		***500 364,94***		***613 272,51***	***0,00***	***613 272,51***

RAR 2022

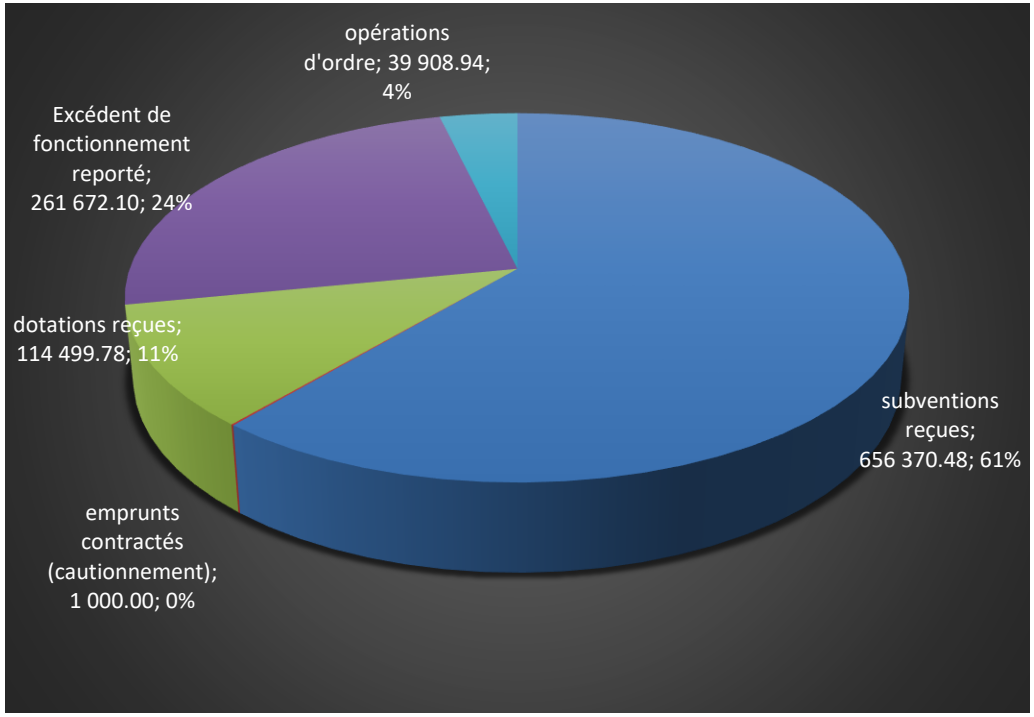
R001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (7)	**0,00**
Affectation au compte 1068 (8)	**156 113,47**
Total des recettes d'investissement cumulées	**1 444 395,00**

Affectation de résultat

Nous retrouvons nos prévisions globales en dépenses, les RAR 2022 et l'affectation excédentaire de résultat 2022.

On retrouve également le virement de la section de fonctionnement de **548 097 €** qui vient compléter nos recettes d'investissement

SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES	Voté 2022	Reste à réaliser 1/01/23(A)	Nouvelles propositions 2023(B)	Budget cumulé proposé 2023 (A+B)	Commentaires
040 - OPERATIONS ORDRE ET TRANSFERT SECTIONS	**39 908.94**		**65 175.51**	**65 175.51**	
10 - DOTATIONS FONDS DIVERS	**376 171.88**		**403 313.47**	**403 313.47**	
10222 / **10222** F.C.T.V.A.	69 499.78		120 000.00	120 000.00	**Estimé à 180 784.88 €**
10226 / **10226** Taxe d'aménagement	45 000.00		127 200.00	127 200.00	**Notification DDT**
1068 / **1068** Excédents de fonctionnement	261 672.10		156 113.47	**156 113.47**	**Affectation résultat 2023**
13 - SUBVENTIONS	**656 370.48**	**288 367.55**	**138 441.47**	**426 809.02**	
1321 / **1321** Etat et établissements nationaux	2 835.00	0.00		0.00	
1322 / **1322** Régions	111 651.50		13 826.00	13 826.00	**PRNP (lavoir du château) - 10 385€ + Dossier restauration du monument aux morts 3 441 €**
1323 / **1323** Départements	319 435.23	**257 918.20**		257 918.20	**Rénovation gymnase proratisé à 53 553,20€ + soutien au patrimoine rural (lavoir du château) - 3 115 €, Commission gagnière (tableaux) - 11 650€ - CDST 189 600 €** (réajusté à 172 024.05€)
13241 / **13241** Communes membres du GFP		-	52 267.18	52 267.18	**Participation commune à la rénovation du gymnase : Joucas (978,95€), Ménerbes (3 480,72€), Saint Pantaléon (1 414,04€), Les Beaumettes (1 414,04€), Robion (24 365,06€), Maubec (10 442.17), Murs (1 522,82), Lacoste (1 740,36), Lagnes (7 178.99)**
13251 / **13251** GFP de rattachement	77 776.00	-	39 114.50	39 114.50	**FDC classique (50 322,95) + FDC tourisme (27 906) réajusté à 50% (car pb d'éligibilité)**
1328 / **1328** Autres subventions non transf.	71 234.00	**30 449.35**		30 449.35	**Solde réajusté Agence de l'eau (coin de verdure) - 30 449,35 €**
1332 / **1338** Amendes de police	17 500.00			0.00	
1342 / **1348** Amendes de police	0.00		33 233.79	**33 233.79**	**Régularisations demandées par Mme Tivoli**
1341 / **13461** Dotation d'équipement des territoires	55 938.75			0.00	
1384 / **138** Communes	0.00			0.00	
165 / 165 EMPRUNTS (dépôt et cautionnement reçus)	**1 000.00**	**0.00**	**1 000.00**	**1 000.00**	**Pas d'emprunt souscrit**



Explicatifs sur les recettes d'investissement :

Comme vous pouvez le voir, nous avons plus de 61% de subventions inscrites au BP 2023 (dont 288 367,55 € en RAR).

Ce sont des subventions notifiées donc acquises. Elles financent à hauteur de 70 à 80% des opérations d'investissement. Quelques exemples :

- *Rénovation salle des justes CDST 13 289,50 € et rénovation éclairage public CDST 18 960 €*
- *Gymnase : Aide aux équipements sportifs 53 553,20 et participation communes délibérée pour 52 267,18 €*
- *Lavoir du château : soutien au patrimoine rural - 4 450€ et PRNP - 10 385€*
- *Tableaux église : Commission Gagnière - 11 650€*
- *Voirie : CDST réajusté 123 134,55 €*
- *Coin de verdure : solde Agence de l'eau réajusté – 30 449,95 € et CDST – 7 197,10 €*

Sans compter les fonds de concours LMV (50 322,95 € pour le classique et 27 906 € pour le tourisme) que l'on a réajusté à hauteur de 50% (inéligibilité des dépenses)
Les prévisions des dotations de FCTVA et de la taxe d'aménagement sont en hausse.

Il n'y a aucun emprunt contracté en 2023.

A ces recettes réelles, vient s'ajouter le report de résultat de clôture 2022 soient 156 113,47 € (en excédent de fonctionnement reporté) ainsi que le virement de la section de fonctionnement de 548 097 €.

► Etat de la dette : on retrouve le remboursement de capital en dépenses d'investissement (au 1641) et les intérêts en dépenses de fonctionnement (au 66111).

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**560 406,07**					**104 146,47**	**11 445,33**	**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 2023 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.

Montant de 15 150 € de subventions attribuées sur l'enveloppe de 18 000 € ouverte au budget.

Il reste donc 2 850 € pour des subventions exceptionnelles si besoin.

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – SUBVENTIONS VERSEES	B8

SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT (total)					0,00
FONCTIONNEMENT (total)					15 150,00
65748	2023	SUBVENTION	Association LES AMIS DE LA MUSIQUE DU LUBERON	Association	200,00
65748	2023-01	SUBVENTION	Association APE ECOLE VILLAGE	Association	800,00
65748	33	33	Association STRADA	Association	300,00
65748	05	05	Association CHASSE LA DIANE	Association	300,00
65748	24	24	Association CABRETTE	Association	700,00
65748	19	19	Association CFC CALAVON FOOTBALL CLUB	Association	3 500,00
65748	26	26	Association PIERRE SECHE EN VAUCLUSE	Association	400,00
65748	22-1	FOYER RURAL	Association FOYER RURAL	Association	500,00
65748	01	01	Association ADMR	Association	500,00
65748	04	04	Association APE ECOLE COUSTELLET	Association	800,00
65748	25	25	Association LUBERON KARATE CLUB	Association	300,00
65748	28	28	Association CHORALE SENANCOLE	Association	800,00
65748	12	12	Association CALAVON OMNISPORT COURSES HORS STADE	Association	500,00
65748	09	COURSE CYCLISTE GRAND PRIX DE CABRIERES 07 2019	Association VELO CLUB LE THOR	Association	350,00
65748	16	16	Association COMITE DE JUMELAGE	Association	500,00
65748	37	37	Association MISTRAL ADVENTURA	Association	4 000,00
65748	34	34	Association CABRO D OR	Association	500,00
65748	27	SUBVENTION 2023	Association SAPEURS POMPIERS DE GORDES	Association	200,00