

Conseil Municipal - Synthèse des délibérations relatives au budget

Préambule

Le budget primitif est un état de prévisions. Nous l'avons voté le 4 avril 2023.

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 à voter 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 2023 (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 14 et 15) : ce qu'il faut retenir

Résultats budgétaires de l'exercice

27200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2023

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | BP 2023 1 515 245,00 | BP 2023 2 391 747,00 | 3 906 992,00 |
| Titres de recette émis (b) | 839 620,02 | 1 885 601,96 | 2 725 221,98 |
| Réductions de titres (c) | | 5 577,92 | 5 577,92 |
| Recettes nettes (d = b - c) | Recettes nettes 2023 839 620,02 | Recettes nettes 2023 1 880 024,04 | 2 719 644,06 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | BP 2023 1 515 245,00 | BP 2023 2 391 747,00 | 3 906 992,00 |
| Mandats émis (f) | 649 107,19 | 1 586 566,37 | 2 235 673,56 |
| Annulations de mandats (g) | 2 760,00 | 558,35 | 3 318,35 |
| Dépenses nettes (h = f - g) | Dépenses nettes 2023 646 347,19 | Dépenses nettes 2023 1 586 008,02 | 2 232 355,21 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | Résultat 2023 193 272,83 | Résultat 2023 294 016,02 | 487 288,85 |
| (h - d) Déficit | | | |

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

27200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2023

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023 |
|---|--|--|-----------------------------|--|--|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | -316 657,02 | | 193 272,83 | | -123 384,19 |
| Fonctionnement | 756 506,39 | 156 113,47 | 294 016,02 | | 894 408,94 |
| TOTAL I | 439 849,37 | 156 113,47 | 487 288,85 | | 771 024,75 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| TOTAL I + II + III | 439 849,37 | 156 113,47 | 487 288,85 | | 771 024,75 |

1^{ère} colonne : résultat de clôture 2022 (excédent en fonctionnement et déficit en investissement)

2^{ème} colonne : part de fonctionnement 2023 affectée à l'investissement pour couvrir le besoin (déficit+ RAR) – voté au moment de l'affectation du résultat

3^{ème} colonne : résultat (recettes nettes – dépenses nettes par section) de l'exercice 2023 – on a 1 excédent en fonctionnement et 1 excédent en investissement

4^{ème} colonne : non concerné

5^{ème} colonne : résultat de clôture 2023 (résultat de clôture 2022 - part affectée + résultat de l'exercice 2023) donc 1 excédent en fonctionnement et 1 déficit en investissement (on éponge le déficit de l'exercice 2022)

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 10)

MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON - COMMUNE - CA - 2023

| | | II – PRESENTATION GENERALE | | II | |
|---|--|--------------------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | | VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET | | A | |
| | | DEPENSES | | RECETTES | |
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A | 1 586 008,02 | G | 1 880 024,04 |
| | Section d'investissement | B | 646 347,19 | H | 839 620,02 |
| | | + | | + | |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00 | I | 600 392,92 |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 316 657,02 | J | 0,00 |
| | | = | | = | |
| TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1) | | = A + B + C + D | 2 549 012,23 | = G + H + I + J | 3 320 036,98 |
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 74 440,00 | L | 133 515,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E + F | 74 440,00 | = K + L | 133 515,00 |
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A + C + E | 1 586 008,02 | = G + I + K | 2 480 416,96 |
| | Section d'investissement | = B + D + F | 1 037 444,21 | = H + J + L | 973 135,02 |
| | TOTAL CUMULE | = A + B + C + D + E + F | 2 623 452,23 | = G + H + I + J + K + L | 3 453 551,98 |

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

Comparatif avec le compte de gestion :

27200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2023

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 1 515 245,00 | 2 391 747,00 | 3 906 992,00 |
| Titres de recette émis (b) | 839 620,02 | 1 885 601,96 | 2 725 221,98 |
| Réductions de titres (c) | | 5 577,92 | 5 577,92 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 839 620,02 | 1 880 024,04 | 2 719 644,06 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 1 515 245,00 | 2 391 747,00 | 3 906 992,00 |
| Mandats émis (f) | 649 107,19 | 1 586 566,37 | 2 235 673,56 |
| Annulations de mandats (g) | 2 760,66 | 558,35 | 3 318,35 |
| Dépenses nettes (h = f - g) | 646 347,19 | 1 586 008,02 | 2 232 355,21 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | 193 272,83 | 294 016,02 | 487 288,85 |
| (h - d) Déficit | | | |

27200 - COMMUNE DE CABRIERES D AVIGNON -

Exercice 2023

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023 |
|---|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | -316 657,02 | | 193 272,83 | | -123 384,19 |
| Fonctionnement | 756 506,39 | 156 113,47 | 294 016,02 | | 894 408,94 |
| TOTAL I | 439 849,37 | 156 113,47 | 487 288,85 | | 771 024,75 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| TOTAL I + II + III | 439 849,37 | 156 113,47 | 487 288,85 | | 771 024,75 |

On retrouve les résultats de clôture 2022 du Budget Principal : le déficit de -316 657,02 € en investissement et l'excédent de 600 392,92 € (qui correspond à l'excédent de fonctionnement 756 506,39 € – 156 113,47 € représentant la part de fonctionnement affectée à l'investissement voté en 2022)

Les résultats de clôture de l'exercice 2023 sont également identifiables.

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

- En fonctionnement : $2\,480\,416,96 - 1\,586\,008,02 = 894\,408,94$
- En investissement : $(973\,135,02 - 133\,515) - (1\,037\,444,21 - 74\,440,00) = 839\,620,02 - 963\,004,21 = -123\,384,19$

En effet les restes à réaliser (RAR) qui sont repris directement au budget primitif de l'exercice suivant n'ont pas été consommés. Ils sont uniquement en section d'investissement.

Ils représentent des opérations engagées et inscrites au budget sur 2023 mais non encore mandatées. Cette année, nous avons encore des RAR en dépenses et en recettes.

En ce qui concerne les recettes définies en RAR, ce sont des subventions inscrites au BP mais qui sont en cours de versement.

| SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES | Voté 2023 | Réalisé 2023 | Reste à réaliser 1/01/24 | |
|--|-------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 15 165.00 | 7 536.00 | 3 000.00 | |
| 202 - frais de réalisation documents urbanisme et numérisation cadastrale | 15 165.00 | 7 536.00 | 3 000.00 | Frais urba sur modif PLU |
| 23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS | | | | |
| OPE 104 - VOIRIE | 128 600.00 | 40 482.00 | 59 500.00 | |
| 2151 - Réseaux de voirie | 28 300.00 | | | Trottoir pharmacie |
| 2152 - installations de voirie | 100 300.00 | 40 482.00 | 59 500.00 | |
| OPE 209 - PROJET INTERGENERATIONNEL | 368 680.19 | 51 510.00 | 11 940.00 | |
| 202 - frais docs urbanisme | | | | Reliquat géomètre |
| 203 - frais d'études | 85 000.00 | 51 510.00 | 11 940.00 | |
| 2151 installations de voirie | 283 680.19 | | | |
| TOTAL DEPENSES | | | 74 440.00 | |

| SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES | Voté 2023 | Réalisé 2023 | Reste à réaliser 1/01/24 (A) | |
|--|-------------------|-------------------|------------------------------|--|
| 13 - SUBVENTIONS | 497 659.02 | 413 542.28 | 133 515.00 | |
| 1321 Etat et établissements nationaux | 70 850.00 | 5 555.50 | 65 294.50 | Fond Vert (rénovation EP) |
| 13251 GFP de rattachement | 39 114.50 | | 39 114.50 | Fonds de concours |
| 1328 Autres subventions non transf. | 30 449.35 | | 29 106.00 | Solde coin de verdure agence de l'eau réajusté |
| TOTAL RECETTES | | | 133 515.00 | |

Pour rappel :

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 et de certaines dotations de l'état

On retrouve les crédits ouverts au BP 2023 (avec les DM ou décisions modificatives) – il y en a eu 1 au cours de l'exercice, les mandats émis en dépense et les titres émis en recette et les restes à réaliser éventuelles. Il n'y en a pas en section de fonctionnement

Présentation globale par chapitre

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE | B |

DEPENSES

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|---|--|--|------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------|--|---|
| TOTAL | | 2 391 747,00 | 1 586 008,02 | 0,00 | 0,00 | 805 738,98 | 0,00 | 1 586 008,02 |
| 011 | Charges à caractère général (3) | 614 600,00 | 470 526,68 | 0,00 | 0,00 | 144 073,32 | 0,00 | 470 526,68 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (3) | 967 800,00 | 921 898,93 | 0,00 | 0,00 | 45 901,07 | | 921 898,93 |
| 014 | Atténuations de produits | 70 000,00 | 30 697,00 | 0,00 | 0,00 | 39 303,00 | | 30 697,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3) | 110 050,00 | 87 629,87 | 0,00 | 0,00 | 22 420,13 | 0,00 | 87 629,87 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'étus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 1 762 450,00 | 1 510 752,48 | 0,00 | 0,00 | 251 697,52 | 0,00 | 1 510 752,48 |
| 66 | Charges financières | 12 000,00 | 11 445,33 | 0,00 | 0,00 | 554,67 | | 11 445,33 |
| 67 | Charges spécifiques (3) | 3 000,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 2 750,00 | | 250,00 |
| 68 | Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3) | 1 024,49 | 124,70 | | | 899,79 | | 124,70 |
| Total des dépenses financières | | 16 024,49 | 11 820,03 | 0,00 | 0,00 | 4 204,46 | | 11 820,03 |
| Total des dépenses réelles | | 1 778 474,49 | 1 522 572,51 | | | | | 1 522 572,51 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 548 097,00 | 0,00 | Part de fonctionnement transféré en investissement (équilibre BP) | | | | |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) | 65 175,51 | 63 435,51 | | | 1 740,00 | | 63 435,51 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | Dotations aux amortissements – valeur exacte | | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 613 272,51 | 63 435,51 | | | 549 837,00 | | 63 435,51 |

| | | | | | |
|---|------|-----------------------------|--|--|--|
| Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | 0,00 | Depenses nettes 2023 | | | |
|---|------|-----------------------------|--|--|--|

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|
| BP 2023 | | | | | |
| Total des dépenses de fonctionnement cumulées | 2 391 747,00 | 1 586 008,02 | 0,00 | 0,00 | 805 738,98 |

RECETTES

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) |
|---|--|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| TOTAL | | 1 791 354,08 | 1 880 024,04 | 0,00 | 0,00 | -88 669,96 |
| 013 | Atténuations de charges (3) | 30 000,00 | 29 538,26 | 0,00 | 0,00 | 461,74 |
| 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 | 60 000,00 | 72 700,77 | 0,00 | 0,00 | -12 700,77 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf 731) | 317 000,00 | 366 291,17 | 0,00 | 0,00 | -49 291,17 |
| 731 | Fiscalité locale | 1 165 405,00 | 1 159 142,00 | 0,00 | 0,00 | 6 263,00 |
| 74 | Dotations et participations (3) | 188 844,00 | 208 618,23 | 0,00 | 0,00 | -19 774,23 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (3) | 30 100,00 | 42 237,90 | 0,00 | 0,00 | -12 137,90 |
| Total des recettes de gestion des services | | 1 791 349,00 | 1 878 528,33 | 0,00 | 0,00 | -87 179,33 |
| 76 | Produits financiers | 5,08 | 9,87 | 0,00 | 0,00 | -4,79 |
| 77 | Produits spécifiques (3) | 0,00 | 1 485,84 | 0,00 | 0,00 | -1 485,84 |
| 78 | Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 5,08 | 1 495,71 | 0,00 | 0,00 | -1 490,63 |
| Total des recettes réelles | | 1 791 354,08 | 1 880 024,04 | 0,00 | 0,00 | -88 669,96 |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) | 0,00 | 0,00 | Recettes nettes 2023 | | |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| BP 2023 | | | | | | |
| Total : 2 391 747 € | | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|------------|--|--|--|--|
| de fonctionnement reporté de N-1 | 600 392,92 | Excédent de fonctionnement 2022 | | | |
|----------------------------------|------------|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|--|-------------------|
| Total des recettes de fonctionnement cumulées | 2 391 747,00 | 2 480 416,96 | Recettes AVEC REPORT | | -88 669,96 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|--|-------------------|

La section d'investissement comporte :

- En dépenses : le remboursement de la dette et les dépenses d'équipement de la collectivité (travaux en cours, opérations ...)

| III – ADOPTION DU CA | | | | | | | III |
|---|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|--|-----|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES | | | | | | | A |
| Chapitre | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP | |
| TOTAL | 1 198 587,98 | 646 347,19 | 74 440,00 | 477 800,79 | 0,00 | 646 347,19 | |
| 018 RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 15 165,00 | 7 536,00 | 3 000,00 | 4 629,00 | 0,00 | 7 536,00 | |
| 204 Subventions d'équipement versées (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 Immobilisations corporelles | 276 047,00 | 228 100,06 | 0,00 | 47 946,94 | 0,00 | 228 100,06 | |
| 22 Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 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 | 0,00 | |
| Total des opérations d'équipement (3) | 769 142,19 | 273 330,87 | 71 440,00 | 424 371,32 | 0,00 | 273 330,87 | |
| Total des dépenses d'équipement | 1 060 354,19 | 508 966,93 | 74 440,00 | 476 947,26 | 0,00 | 508 966,93 | |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 13 Subventions d'investissement | 33 233,79 | 33 233,79 | 0,00 | 0,00 | | 33 233,79 | |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 105 000,00 | 104 146,47 | 0,00 | 853,53 | | 104 146,47 | |
| 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 | 0,00 | |
| 27 Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Total des dépenses financières | | | | 853,53 | 0,00 | 137 380,26 | |
| 45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Total des dépenses réelles | 1 198 587,98 | 646 347,19 | 74 440,00 | 477 800,79 | 0,00 | 646 347,19 | |
| 040 Opérations ordre transf. entre sections (5) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 041 Opérations patrimoniales (6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Total des dépenses d'ordre | 0,00 | | | | | 0,00 | |
| Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté | 316 657,02 | | | | | | |
| Total d'inv | 1 515 245,00 | 963 004,21 | | | 0,00 | 646 347,19 | |

Pour retrouver le BP voté, il faut ajouter aux dépenses réelles le résultat déficitaire de l'exercice 2022.

- 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.

| III – ADOPTION DU CA | | | | | | | III |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|----------|-----|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES | | | | | | | A |
| Chapitre | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | | | |
| TOTAL | 1 515 245,00 | 839 620,02 | 133 515,00 | 542 109,98 | | | |
| 018 RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 13 Subventions d'investissement (hors 138) | 497 659,02 | 402 967,80 | 133 515,00 | -38 823,78 | | 0,00 | |
| 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 | 497 659,02 | 402 967,80 | 133 515,00 | -38 823,78 | | | |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves | 403 313,47 | 362 642,23 | 0,00 | 40 671,24 | | 0,00 | |
| 138 Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 10 574,48 | 0,00 | -10 574,48 | | 0,00 | |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166) | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | | 0,00 | |
| 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 | |
| Total des recettes financières | 404 313,47 | 373 216,71 | 0,00 | 31 096,76 | | | |
| 45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Total des recettes réelles | 901 972,49 | 776 184,51 | 133 515,00 | -7 727,02 | | | |
| 021 Virement de la section de fonctionnement (4) | 548 097,00 | | | | | | |
| 040 Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7) | 65 175,51 | | | | | 1 740,00 | |
| 041 Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | | | | | 0,00 | |
| Total des recettes d'ordre | 613 272,51 | 63 435,51 | | 549 837,00 | | | |
| Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté | 0,00 | | | | | | |
| Total des recettes d'investissement cumulées | 1 515 245,00 | 839 620,02 | 133 515,00 | 42 109,98 | | | |

On retrouve également dans le compte administratif le détail des dépenses et des recettes par section, par chapitre, par opération et par article. **Vous avez en rouge les dépassements budgétaires et en bleu le pourcentage réalisé.**

Quelques explications sur le détail des articles par chapitre. Nous sommes passés en nomenclature M57 en 2023 : il y a eu donc des regroupements d'articles.

SECTION FONCTIONNEMENT – DEPENSES (présentation plus lisible)

| FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES nouvelle imputation maquette M57 | | 2023 voté (avec DM) | 2023 réalisé | |
|---|---------------|------------------------|-------------------|---|
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | 76,56% | 614 600.00 | 470 526.68 | |
| 60611 Eau et assainissement | | 25 000.00 | 14 930.99 | |
| 60612 Énergie - Électricité | | 67 000.00 | 58 593.65 | |
| 60621 Combustibles | | 23 000.00 | 25 767.56 | |
| 60622 Carburants | | 10 000.00 | 7 270.55 | |
| 60623 Alimentation | | 55 000.00 | 51 468.67 | |
| 60624 Produits de traitement | | 500.00 | 0.00 | |
| 60628 Autres fournitures non stockées | | 1 000.00 | 819.27 | |
| 60631 Fournitures d'entretien | | 9 000.00 | 11 228.15 | |
| 60632 Fournitures de petit équipement | | 5 000.00 | 3 402.42 | |
| 60633 Fournitures de voirie | | 3 000.00 | 131.98 | |
| 60636 Vêtements de travail | | 3 500.00 | 1 822.14 | |
| 6064 Fournitures administratives | | 4 600.00 | 3 765.98 | |
| 6067 Fournitures scolaires | | 10 000.00 | 8 363.49 | Gratuité fournitures (43 € /élève) |
| 6068 Autres matières et fournitures | | 1 000.00 | 0.00 | |
| 611 Contrats de prestations de services | | 28 000.00 | 29 997.06 | CDG 84 - PNRL |
| 6135 / 613 Locations mobilières | | 16 000.00 | 13 036.28 | |
| 61521 Terrains | | 8 000.00 | 5 410.00 | |
| 615221 Entretien et réparations bâtiments publics | | 45 000.00 | 26 155.95 | Travaux de régie sur tous les bâtiments publics |
| 615228 Entretien et réparations autres bâtiments | | 500.00 | 314.46 | |
| 615231 Entretien et réparations voiries | | 30 000.00 | 8 063.46 | |
| 615232 Entretien et réparations réseaux | | 12 000.00 | 744.00 | |
| 61524 Bois et forêts | | 11 000.00 | 2 012.27 | Devis onf |
| 61551 Matériel roulant | | 15 000.00 | 14 700.90 | |
| 61558 Autres biens mobiliers | | 1 000.00 | 4 114.19 | |
| 6156 Maintenance | | 26 000.00 | 24 250.23 | |
| 6161 Assurance multirisques | | 1 000.00 | 0.00 | |
| 6168 Autres primes d'assurance | | 11 000.00 | 11 385.61 | |
| 6182 Documentation générale et technique / 618 divers services extérieurs | | | | |
| 6184 Versements à des organismes de formation / 618 | | 5 500.00 | 5 101.91 | |
| 6185 Frais de colloques et séminaires / 618 | | | | |
| 6188 Autres frais divers / 618 | | | | |
| 6225 Indemnités au comptable et aux régisseurs / 622 rémunérations d'intermédiaires | | | | |
| 6226 Honoraires / 622 | | 23 000.00 | 7 726.07 | Provision contentieux plu |
| 6227 Frais d'actes et de contentieux / 622 | | | | |
| 6228 Divers / 622 | | | | |
| 6231 annonces et insertions / 623 Publicité, publication, relations publiques | | | | |
| 6232 fêtes et cérémonies / 623 | | | | |
| 62321 Fêtes et cérémonies / 623 | | 64 500.00 | 54 807.10 | Annonces PLU Budget festivités |
| 62322 manifs festives commission fêtes / 623 | | | | |
| 6234 foires et expositions / 623 | | | | |
| 6236 Catalogues et imprimés / 623 | | | | |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|---|
| 6237 Publications / 623 | | | <i>Bulletins municipaux et autres</i> |
| 6238 Divers / 623 | | | |
| 6247 Transports collectifs / 624 transports de biens et transports collectifs | 6 400.00 | 3 890.00 | <i>Budget écoles</i> |
| 6251 Voyages et déplacements / 625 déplacements et missions | | | |
| 6256 Missions / 625 | 4 800.00 | 1 742.24 | |
| 6257 Réceptions / 625 | | | |
| 6261 Frais d'affranchissement / 626 Frais postaux et frais de télécommunications | 15 500.00 | 13 221.32 | |
| 6262 Frais de télécommunications / 626 | | | |
| 627 Services bancaires et assimilés | 500.00 | 117.96 | |
| 6281 Concours divers (cotisations...) | 7 500.00 | 5 021.11 | |
| 6282 Frais de gardiennage (églises, forêts et bois) | 1 800.00 | 1 630.50 | |
| 6283 Frais de nettoyage des locaux | 6 000.00 | 0,00 | |
| 62875 Aux communes membres du GFP | 5 000.00 | 5 528.24 | |
| 62876 A un GFP de rattachement | 1 000.00 | 0,00 | |
| 62878 A d'autres organismes | 6 000.00 | 4 801.65 | |
| 6288 Autres services extérieurs | 40 000.00 | | <i>CEJ (Francas+Avec+ESCANSON) +forfait téléphone agents</i> |
| 63512 Taxes foncières / 635 autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts) | 5 000.00 | 4 658.00 | |
| 6355 Taxes et impôts sur les véhicules / 635 | | | |
| 637 Autres impôts, taxes ...(autres) | 0.00 | 0,00 | |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL 95,26% | 967 800.00 | 921 898.93 | |
| 6211 Personnel intérimaire / 6218 autre personnel extérieur | 1 500.00 | 0,00 | |
| 6217 Personnel affecté à la commune | 2 000.00 | 0,00 | |
| 6331 Versement mobilité / 633 impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | | | |
| 6332 Cotisations versées au F.N.A.L. / 633 | 18 000.00 | 17 374.51 | |
| 6336 Cotisations CNFPT et Centres de Gestion / 633 | | | |
| 6338 Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations / 633 | | | |
| 6411 Personnel titulaire | 575 000.00 | 569 246.21 | |
| 6413 Personnel non titulaire | 64 000.00 | 42 404.79 | |
| 6415 Indemnité inflation (congés payés) | 0.00 | | |
| 6417 rémunérations des apprentis | 8 000.00 | 3 279.56 | |
| 64168 autres emplois d'insertion | 16 000.00 | 17 871.00 | <i>Contrat aidé</i> |
| 6451 Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. / 6450 charges de SS et de prévoyance | | | |
| 6453 Cotisations aux caisses de retraite / 6450 | | | |
| 6454 Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C / 6450 | 271 300.00 | 264 741.66 | |
| 6455 Cotisations pour assurance du Personnel / 6450 | | | |
| 6458 Cotisations aux autres organismes / 6450 | | | |
| 6475 Médecine du travail, pharmacie / 6470 autres charges sociales | 11 000.00 | 6 981.20 | |
| 6478 Autres charges sociales diverses / 6470 | | | |
| 6488 / 648 Autres charges | 1 000.00 | 0,00 | |
| 014 - ATTENUATION DE PRODUITS 43,85% | 70 000.00 | 30 697.00 | |
| 7489 / 7498 autres reversements sur dotation et parti. | 35 000.00 | 0,00 | |
| 7419 / 74119 Reversement sur DGF | 5 000.00 | 0,00 | |
| 7391118 Autres restitutions | 0,00 | 2 965.00 | <i>Prélèvement TEXC</i> |
| 739223 / 7392221 Fonds péréquations ressources | 30 000.00 | 27 732.00 | <i>FPIC</i> |
| 042 – OPERATIONS ORDRE 97,33% | 65 175.51 | 63 435.51 | |
| 675 / 675 vnc immo cedees | 0.00 | | |
| 6811 / 681 Dotation aux amortissements | 65 175.51 | 63 435.51 | |

| | | | | |
|--|----------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 65 – AUTRES CHARGES GESTION | 79,63 % | 110 050.00 | 87 629.87 | |
| 6531 / 65311 Indemnités | | 60 000.00 | 51 950.46 | |
| 6532 / 65312 Frais de mission | | 1 000.00 | 0,00 | |
| 6533 / 65313 Cotisations de retraite | | 6 000.00 | 4 554.90 | |
| 6534 / 65314 Cotisations de sécurité sociale – part patronale | | 7 000.00 | 6 489.11 | |
| 6535 / 65315 Cotisation DIF élus | | 2 500.00 | 524.67 | |
| 65371 / 653171 compensations pour formation | | 1 000.00 | 0,00 | |
| 65372 / 653172 Cotisations au fonds de financement de | | 500.00 | 95.43 | |
| 6541 / 6541 Créances admises en non-valeur | | 2 000.00 | 0,00 | |
| 65548 / 65568 Autres contributions | | 8 000.00 | 5 969.11 | |
| 6558 / 6558 Autres contributions obligatoires | | 1 000.00 | 714.00 | |
| 657362 / 657362 CCAS | | 2 000.00 | 2 000.00 | Subvention CCAS |
| 65741 Ménages | | 0.00 | 180.00 | Subvention collège |
| 6574 / 65748 Subventions | | 18 000.00 | 15 150.00 | Subventions aux asso. |
| 65888 / 6588 Autres | | 50.00 | 2.19 | |
| 6712 / 6584 amendes fiscales et pénales | | 1 000.00 | 0,00 | |
| 66 – CHARGES FINANCIERES | 95,38% | 12 000.00 | 11 445.33 | |
| 66111 / 66111 intérêts réglés à l'échéance | | 11 445.33 | 11 445.33 | Etat de la dette |
| 661122 / 66112 montants de l'ICNE exercice N-1 | | 0.00 | 0,00 | |
| 661132 / 661132 au GPF de rattachement | | 0.00 | 0,00 | |
| 6688 / 6688 autres charges financières | | 554.67 | 0,00 | |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8,34% | 3 000.00 | 250.00 | |
| 673 / 673 titres annulés | | 3 000.00 | 250.00 | |
| 6711 / 6583 intérêts moratoires et pénalités sur marché | | 0.00 | 0,00 | |
| 68- DOTATIONS AUX PROVISIONS | 12,17% | 1 024.49 | 124.70 | |
| 6811 / 681 Dotation aux amortissements | | 1 024.49 | 124.70 | |
| TOTAL CHARGES SANS REPORT NI TRANSFERT | | 1 843 650.00 | 1 586 008.02 | |

SECTION FONCTIONNEMENT – RECETTES (présentation plus lisible)

| FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES | | Voté 2023 | Réalisé 2023 | |
|---|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| 70 PRODUITS SERVICES ET VENTES DIVERSES | 121,17% | 60 000.00 | 72 700.77 | |
| 7022 / 7022 coupes de bois | | 0.00 | 0,00 | |
| 7028 / 7028 Autres produits agricoles et forestiers | | 0.00 | 0,00 | |
| 70311 / 70311 Concession dans les cimetières | | 2 500.00 | 0,00 | |
| 70323 / 7032 Redevance d'occupation du domaine public communal | | 4 500.00 | 7 898.38 | Occupation Festines |
| 7035 Location de droit de chemin | | 0.00 | 30.00 | |
| 7067 / 7067 Redevances et droits des services enseignement | | 50 000.00 | 49 441.10 | Cantine et garderie |
| 706811 / 706811 Redevance assainissement collectif | | 0.00 | | |
| 70841 / 70841 aux budgets annexes, / 70843 C.C.A.S. et / 70844 Caisse des Écoles | | 0.00 | | |
| 70848 / 70848 aux autres organismes | | 0.00 | | |
| 70871 / 70871 par la collectivité de rattachement | | 0.00 | | |
| 70875 / 70875 Aux communes membres du GFP | | 2 500.00 | 13 202.50 | Titre GEPU et charges supplétives |
| 70878 / 70878 par d'autres redevables | | 500.00 | 2 128.79 | Remb Ordures Ménagères location |
| 731 FISCALITE DIRECTE ET 73 IMPOTS ET TAXES | 102,90% | 1 482 405.00 | 1 525 433.17 | |
| 73111 / 73111 Taxes foncières et d'habitation | | 1 165 405.00 | 1 158 537.00 | Etat 1259 |
| 7318 / 73118 autres impôts locaux | | 0.00 | 605.00 | AUTRES TAXES |
| 73211 / 73211 Attribution de compensation | | 217 000.00 | 193 995.56 | LMV (CLETC) |
| 7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation / 738 autres impôts et taxes | | 100 000.00 | 172 295.61 | |

| | | | | |
|---|-----------------|---------------------|---------------------|--|
| 74 DOTATIONS SUBVENTIONS | 110,47% | 188 844.00 | 208 618.23 | |
| 7411 / 74111 Dotation forfaitaire | | 0.00 | 960.00 | |
| 74121 / 741121 Dot Solidarité rurale | | 28 500.00 | 33 752.00 | |
| 742 / 742 Dotation aux élus locaux | | 0,00 | 0,00 | |
| 744 / 744 FCTVA | | 7 000,00 | 5 880,91 | |
| 74718 / 74718 Autres | | 5 200.00 | 11 926.80 | <i>Remboursement Etat sur contrat aidé</i> |
| 7472 / 7472 Régions | | 0,00 | 1 514.25 | <i>Remb. Grèves (service minimum)</i> |
| 7473 / 7473 Départements | | 24 000.00 | 19 218.00 | <i>Participation DPT pour l'utilisation du gymnase</i> |
| 74741 / 74741 Communes membres du GFP | | 40 000.00 | 55 108.99 | <i>Participation écoles communes Robion Maubec et Beaumettes</i> |
| 74748 / 74748 Autres communes | | 45 000.00 | 62 053.75 | <i>Participations communes rénovation gymnase</i> |
| 7476 / 74758 C.C.A.S. et Caisses des Ecoles | | 0.00 | 0,00 | |
| 7478 / 7478 Autres Organismes | | 30 000.00 | 9 059.53 | <i>Acomptes CAF CEJ</i> |
| 7482 / 7482 Compensation pour perte taxe | | 0.00 | | |
| 74834 / 74833 Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncière | | 5 170,00 | 5 170,00 | |
| 74835 / 74834 Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation | | 225,00 | 225,00 | |
| 7484 / 7484 Dotation de recensement | | 3 749,00 | 3 749,00 | |
| 013 ATTENUATION DE CHARGES | 98,46% | 30 000.00 | 29 538.26 | |
| 6419 / 6419 Remboursement sur rémunération du personnel | | 30 000.00 | 28 824.16 | <i>Sofaxis</i> |
| 619 / 619 Rabais et ristournes sur services extérieurs | | 0.00 | 0,00 | |
| 629 / 629 Rabais et ristournes sur autres services extérieurs | | 0.00 | 0,00 | |
| 6459 / 6459 Remboursement sur charges | | 0.00 | 714.10 | |
| 6479 / 6479 Remboursement sur autres charges sociales | | 0.00 | 0,00 | |
| 042 - OPERATIONS ORDRE (7761 / 7761 différences) | | 0.00 | 0,00 | |
| 75 AUTRES PRODUITS | 140,33 % | 30 100.00 | 42 237.90 | |
| 752 / 752 Revenus des immeubles | | 30 000.00 | 34 399.26 | <i>Loyers</i> |
| 755 débits et pénalités | | 0,00 | 4 281.11 | <i>Pénalités retard sur contentieux</i> |
| 7588 / 7588 Autres produits de gestion | | 100.00 | 3 557.53 | <i>Remboursement sinistre</i> |
| 75814 / 75814 Redevance sur l'énergie hydraulique | | 0.00 | 0,00 | |
| 76 PRODUITS FINANCIERS (7688) | | 5.08 | 9.87 | |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS (773 - mandats annulés) | | 0.00 | 1 485.84 | |
| | | 1 791 354.08 | 1 880 024.04 | |

Quelques explications sur le détail des opérations réalisées en 2023

| SECTION INVESTISSEMENT – DEPENSES Maquette M57 | Budget cumulé 2023 (BP+RAR+DM) | Réalisé 2023 | % réalisé | Commentaires |
|--|--------------------------------------|-------------------|----------------|---|
| 13 - SUBVENTION (1332 / 1335) | 33 233.79 | 33 233.79 | 100.00% | Régularisations demandées par Mme Tivoli |
| 16 - CHARGE EMPRUNT | 105 000.00 | 104 146.47 | 99.19% | PARTIE EN CAPITAL de la dette |
| 1641 - Emprunts en euros | 104 146.47 | 104 146.47 | 100.00% | |
| 165 - dépôts et cautionnement reçus | 853.53 | | 0.00% | |
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 15 165.00 | 7 536.00 | 49.69% | PLU solde RA N°3 et acompte Mise en compatibilité PLU avec mise à jour des documents d'urbanisme |
| 202 - frais de réalisation documents urbanisme et numérisation cadastrale | 15 165.00 | 7 536.00 | 49.69% | |
| 203 Frais d'insertion | | | | |
| 23- INVESTISSEMENTS CORPORELS SELON PROJETS | | | | |
| OPE 101 - EGLISE | 27 718.00 | 6 396.00 | 23.08% | Restauration tableaux (St Bénézet et Vœux louis XIII) |
| 2131 - Autres bâtiments publics | | | | |
| 21611 Biens sous-jacents | 27 718.00 | 6 396.00 | 23.08% | |
| OPE 104 - VOIRIE | 128 600.00 | 40 482.00 | 31.48% | Carrefour Frédéric Mistral (15 261€) + Muscadelle (25 221 €) |
| 2151 - Réseaux de voirie | 28 300.00 | | 0.00% | |
| 2152 - installations de voirie | 100 300.00 | 40 482.00 | 40.36% | |
| OPE 108 - ACQUISITIONS MATERIELS | 86 500.00 | 82 644.53 | 95.54% | Autolaveuse + tondeuse Minibus électrique (53 732€) + chargeur Changement ordinateurs urbanisme, finance et ST Chaises + tables Sono + micros (1 444 €) + illuminations (1 095,32 €) |
| 2158 - autres installations, matériels et outillage techniques | 13 600.00 | 13 897.36 | 102.19% | |
| 2182 Matériel de transport | 58 000.00 | 58 060.46 | 100.10% | |
| 2183 - matériel informatique | 4 000.00 | 3 947.40 | 98.69% | |
| 2184 / 2184 - Mobilier | 5 000.00 | 4 200.00 | 84.00% | |
| 2188 - autres immobilisations | 5 900.00 | 2 539.31 | 43.04% | |
| OPE 113 - VALORISATION BATIMENTS | 47 500.00 | 36 409.72 | 76.65% | Solde rénovation gymnase + réfection suite à sinistre salle des fêtes + rénovation WC salle des justes -+ éclairage intérieur salle des justes Projecteurs salle des justes et projecteurs extérieurs gymnase Complément Moquette gymnase |
| 2131 - Bâtiments publics | 45 700.00 | 31 723.36 | 69.42% | |
| 21538 - autres réseaux | 5 000.00 | 2 884.44 | 57.69% | |
| 2188 - autres immobilisations | 6 800.00 | 1 801.92 | 26.50% | |
| OPE 116 - ECOLE VILLAGE | 8 500.00 | 1 725.00 | 20.29% | Fresque |
| 2131 - Bâtiments publics | 5 000.00 | | 0.00% | |
| 2183 - matériel informatique | 1 000.00 | | 0.00% | |
| 2184 - Mobilier | 500.00 | | 0.00% | |
| 2188 - autres immobilisations | 2 000.00 | 1 725.00 | 86.25% | |
| OPE 119 - ECOLE COUSTELLET | 74 644.00 | 37 788.42 | 50.62% | Solde coin de verdure + complément clôture école |
| 2131 - Bâtiments publics | 59 044.00 | 29 832.06 | 50.53% | |

| | | | | |
|---|---------------------|-------------------|---------------|--|
| 2183 - matériel informatique | 6 300.00 | 6 231.36 | 98.91% | 2 TBI |
| 2184 - Mobilier | 500.00 | | 0.00% | |
| 2188 - autres immobilisations | 8 800.00 | 1 725.00 | 19.60% | |
| OPE 128 - VIDEO SURVEILLANCE | 17 000.00 | 16 375.20 | 96.32% | Fresque |
| 21538 - Autres réseaux | 11 000.00 | 10 766.40 | 97.88% | |
| 2183 - matériel informatique | 6 000.00 | 5 608.80 | 93.48% | |
| OPE 209 - PROJET INTERGENERATIONNEL | 368 680.19 | 51 510.00 | 13.97% | Caméras de surveillance Nouveau serveur 5 608,80 € |
| 202 - frais docs urbanisme | 0.00 | | | |
| 203 - frais d'études | 85 000.00 | 51 510.00 | 60.60% | |
| 2151 installations de voirie | 283 680.19 | | 0.00% | |
| 21 - AUTRES IMMOBILISATIONS HORS PROJETS | 274 997.00 | 228 100.06 | 82.95% | Rénovation du Monument aux mort (13 764 €) Passage LED village+ écoles et parking (173 511,63€) éclairage site des cèdres (6 573,60 €) chariot Rénovation du Lavoir du château Frais de reliure Caches clim |
| 2111 - terrains nus | 24 000.00 | | 0.00% | |
| 212 - plantation d'arbres | 3 000.00 | | 0.00% | |
| 212 - autres agencements | 0.00 | | | |
| 2138 - autres constructions | 16 497.00 | 13 866.60 | 84.06% | |
| 21538 - Réseaux d'électricité | 0.00 | | | |
| 21538 - autres réseaux | 180 200.00 | 180 085.24 | 99.94% | |
| 2158 - autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | 5 000.00 | 348.10 | 6.96% | |
| 2158 - autres installations, matériel et outillage techniques | 0.00 | | | |
| 21611 Biens sous jacents | 0.00 | 25 164.12 | | |
| 21621 Biens sous jacents | 32 600.00 | 381.00 | 1.17% | |
| 2183 / 2183 - Matériel de bureau et matériel informatique | 1 050.00 | 1 052.72 | 100.26% | |
| 2184 / 2184 - mobilier | 0.00 | 960.00 | | |
| 2188 / 2188 - autres immobilisations | 13 700.00 | 6 242.28 | 45.56% | |
| sous-total (23 et 21) | 1 034 139.19 | 501 430.93 | 48.49% | |
| TOTAL CHARGES | 1 127 737.98 | 646 347.19 | 57.31% | |

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

| | | BP 2023 | Recettes nettes 2023 | RAR 2023 | | |
|--|--|--|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|
| Chap. / art. (1) | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | |
| TOTAL | | 1 515 245,00 | 839 620,02 | 133 515,00 | | |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | Subventions d'investissement (hors 138) | 497 659,02 | 402 967,80 | 133 515,00 | -38 823,78 | |
| 1321 | Subv. non transf. Etat, établ. nationaux | 70 850,00 | 5 555,50 | 65 294,50 | 0,00 | |
| 1322 | Subv. non transf. Régions | 13 826,00 | 29 330,88 | 0,00 | -15 504,88 | |
| 1323 | Subv. non transf. Départements | 257 918,20 | 259 401,65 | 0,00 | -1 483,45 | |
| 13241 | Subv. non transf. Commune membre du GFP | 52 267,18 | 64 937,23 | 0,00 | -12 670,05 | |
| 13251 | Subv. non transf. GFP de rattachement | 39 114,50 | 0,00 | 39 114,50 | 0,00 | |
| 1328 | Autres subventions d'équip. non transf. | 30 449,35 | 0,00 | 29 106,00 | 1 343,35 | |
| 1348 | Autres fonds non transférables | 33 232,79 | 43 742,54 | 0,00 | -10 508,75 | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4) | 0,00 | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5) | 0,00 | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées (5) (11) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 | Immobilisations corporelles (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2116 | Cimetières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Total des recettes d'équipement | | 497 659,02 | 402 967,80 | 133 515,00 | -38 823,78 | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 403 313,47 | 362 642,23 | 0,00 | 40 671,24 | |
| 10222 | FCTVA | 120 000,00 | 175 843,41 | 0,00 | 55 843,41 | |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 127 200,00 | 30 185,35 | 0,00 | 65 | |
| 10251 | Dons et legs en capital | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 156 113,47 | 156 113,47 | 0,00 | 0,00 | |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 10 574,48 | 0,00 | -10 574,48 | |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 10 574,48 | 0,00 | -10 574,48 | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166) | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | |
| 165 | Dépôts et cautionnements recus | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 | Participations 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 | | 404 313,47 | 373 216,71 | 0,00 | 31 096,76 | |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | | | |
| Total des recettes réelles | | 901 972,49 | 776 184,51 | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 548 097,00 | | 0,00 | | |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9) | 65 175,51 | 63 435,51 | | | |
| 2802 | Frais liés à la réalisation de document | 10 497,06 | 8 757,06 | | | |
| 2803 | Frais d'études, recherche et développement | 2 571,00 | 2 571,00 | | | |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 2 142,59 | 2 142,59 | | | |
| 28131 | Bâtiments publics | 2 064,33 | 2 064,33 | | | |
| 28138 | Autres constructions | 34 022,58 | 34 022,58 | | | |
| 28157 | Matériel et outillage technique | 414,00 | 414,00 | | | |
| 28158 | Autres inst.,matériel,outil. techniques | 817,10 | 817,10 | | | |
| 28183 | Matériel informatique | 0,00 | 11 685,47 | | -11 685,47 | |
| 28184 | Matériel de bureau et mobilier | 11 685,47 | 0,00 | | 11 685,47 | |
| 28188 | Autres immo. corporelles | 961,38 | 961,38 | | 0,00 | |
| 041 | Opérations patrimoniales (10) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Total des recettes d'ordre | | 613 272,51 | 63 435,51 | | 549 837,00 | |

Pas d'emprunt souscrit en 2023

Part du résultat de fonctionnement 2022 affecté

Part de fonctionnement 2023 transféré en investissement pour équilibrer le BP

Quelques explications sur le détail de ces recettes

| SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES | BP 2023 | Réalisé 2023 | Commentaires |
|---|-------------------|-------------------|--|
| 040 - OPERATIONS ORDRE ET TRANSFERT SECTIONS | 65 175.51 | 63 435.51 | |
| 28131 Constructions bâtiments | 2 064.33 | 2 064.33 | <i>Immobilisations 2023</i> |
| 2802 Frais documents d'urbanisme | 10 497.06 | 8 757.06 | |
| 2803 Amortissements des frais d'études | 2 571.00 | 2 571.00 | |
| 2805 Concession et droits solidaires | 2 142.59 | 2 142.59 | |
| 28138 autres constructions | 34 022.58 | 34 022.58 | |
| 28157 autre matériel et outillage | 414.00 | 414.00 | |
| 28158 autres installations matériels | 817.10 | 817.10 | |
| 28184 mobiliers | 11 685.47 | 11 685.47 | |
| 28188 autres immobilisations | 961.38 | 961.38 | |
| 10 - DOTATIONS FONDS DIVERS | 403 313.47 | 362 642.23 | |
| 10222 F.C.T.V.A. | 120 000.00 | 175 843.41 | <i>Remboursement FCTVA sur travaux 2023</i> |
| 10226 Taxe d'aménagement | 127 200.00 | 30 185.35 | <i>Problème de liquidation de la TAM</i> |
| 10251 dons et legs | | 500.00 | <i>Don FNACA pour le monument aux morts</i> |
| 1068 Excédents de fonctionnement | 156 113.47 | 156 113.47 | Affectation résultat 2023 |
| 13 - SUBVENTIONS | 497 659.02 | 413 542.28 | |
| 1321 Etat et établissements nationaux | 70 850.00 | 5 555.50 | <i>Fond interministériel contre la délinquance : sécurisation cour d'école</i> |
| 1322 Régions | 13 826.00 | 29 330.88 | <i>PRNP (lavoir du château) - 8 367,88€ + FRAT 2022 (éclairage publique) - 17 502€ + Dossier restauration du monument aux morts 3 441 €</i> |
| 1323 Départements | 257 918.20 | 259 401.65 | <i>Rénovation gymnase proratisé à 53 553,20 € + soutien au patrimoine rural (lavoir du château) - 3 115 €, Commission Gagnières (tableaux) - 11 650€ - CDST EP, voirie et wc 3^e âge (réajusté)</i> |
| 13241 Communes membres du GFP | 52 267.18 | 64 937.23 | <i>Participation des communes à la rénovation du gymnase</i> |
| 13251 GFP de rattachement | 39 114.50 | | <i>FDC mis en RAR</i> |
| 1328 Autres subventions non transf. | 30 449.35 | | <i>Solde coin de verdure mis en RAR</i> |
| 1348 Amendes de police | 33 233.79 | 43 742.54 | <i>Régularisations demandées par Mme Tivoli</i> |
| 138 Communes | 0.00 | 10 574.48 | <i>Participation frais invest Commune de l'Ecole de Coustellet</i> |
| 165 EMPRUNTS (dépôt et cautionnement reçus) | 1 000.00 | | |
| TOTAL PRODUITS sans report | 967 148.00 | 839 620.02 | |

➤ Etat de la dette (page 51 à 63 du compte administratif)

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Couverture ? O/N (11) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | Annulé de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
|---|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------|--|----------------------|---------------------------|---|--------------------|
| | | | | | | Taux d'intérêt | | | Capital | Charges d'intérêt (16) | Intérêts perçus (le cas échéant) (17) | |
| | | | | | | Type de taux (13) | Index (14) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15) | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | 0,00 | | 456 259,60 | | | | | 104 146,47 | 11 445,33 | 0,00 | 0,00 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 456 259,60 | | | | | 104 146,47 | 11 445,33 | 0,00 | 0,00 |
| 1830233 | | 0,00 | A-1 | 344 053,94 | 10,00 | F | | 1,310 | 32 006,30 | 4 926,39 | 0,00 | 0,00 |
| A2908885 | | 0,00 | A-1 | 0,00 | 0,00 | F | | 4,960 | 18 769,47 | 931,00 | 0,00 | 0,00 |
| A291027P | | 0,00 | A-1 | 65 743,03 | 1,50 | F | | 3,350 | 31 282,04 | 3 250,34 | 0,00 | 0,00 |
| CO2BD1011PR | | 0,00 | A-1 | 46 462,63 | 2,00 | F | | 3,413 | 22 088,66 | 2 337,60 | 0,00 | 0,00 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1681 Autres emprunts (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | | 0,00 | | 456 259,60 | | | | | 104 146,47 | 11 445,33 | 0,00 | 0,00 |

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

Le Montant des intérêts payés se retrouve au 66111 (en 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. Nous n'avons pas eu recours à l'emprunt.

Endettement pluriannuel de la commune (Pour information)

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 98, 99 et 100 - Un budget sain doit couvrir ses dépenses propres avec ses recettes propres.**

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 | | 104 146,47 | 104 146,47 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 104 146,47 | 104 146,47 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 104 146,47 | 104 146,47 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérations afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1671 | | 0,00 | 0,00 |
| 1672 | | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | 0,00 |
| 1682 | | 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 opte résultat | 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 | 104 146,47 | 74 440,00 | 316 657,02 | 495 243,49 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|--|---|-------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 860 472,51 | 280 038,75 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 247 200,00 | 216 603,24 |
| 10221 | | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 120 000,00 | 175 843,41 |
| 10226 | Taxe d'aménagement (2) | 127 200,00 | 30 185,35 |
| 10228 | Autres fonds d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13146 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13156 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13246 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13256 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 10 574,48 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 613 272,51 | 63 435,51 |
| 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 de document | 10 497,06 | 8 757,06 |
| 2803 | Frais d'études, recherche et dévelop. | 2 571,00 | 2 571,00 |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 2 142,59 | 2 142,59 |
| 28131 | Bâtiments publics | 2 064,33 | 2 064,33 |
| 28138 | Autres constructions | 34 022,58 | 34 022,58 |
| 28157 | Matériel et outillage technique | 414,00 | 414,00 |
| 28158 | Autres inst., matériel, outill. techniques | 817,10 | 817,10 |
| 28183 | Matériel informatique | 0,00 | 11 685,47 |
| 28184 | Matériel de bureau et mobilier | 11 685,47 | 0,00 |
| 28188 | Autres immo. corporelles | 961,38 | 961,38 |
| 29... | Dépréciations des immobilisations | | |
| 31... | Matières premières (et fournitures) (4) | | |
| 33... | En-cours de production de biens (4) | | |
| 35... | Stocks de produits (4) | | |
| 39... | Dépréciation des stocks et en-cours | | |

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|----------|--|---|--------------|
| 481... | Charges à rép. sur plusieurs exercices | | |
| 49... | Dépréciation des comptes de tiers | | |
| 59... | Dépréciation des comptes financiers | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 548 097,00 | 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 | 280 038,75 | 133 515,00 | 0,00 | 156 113,47 | 569 667,22 |

| | Montant |
|---|---------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 495 243,49 |
| Ressources propres disponibles | IV 569 667,22 |
| Solde | V = IV - II (5) 74 423,73 |

- Liste des subventions attribuées : page 81 pour un total de 15 150 € (article 65748 pour les associations et autres), 180 € (article 65741 pour la subvention au collège) et 2 000 € (article 657362 pour la subvention au CCAS) pour un total de 17 330 €

LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS

| Nom des bénéficiaires | Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire) | Prestations en nature |
|---|--|-----------------------|
| TOTAL GENERAL | 17 330,00 | |
| Personnes de droit privé | 15 150,00 | |
| Associations | 15 150,00 | |
| Association ADMR | 500,00 | |
| Association APE ECOLE COUSTELLET | 800,00 | |
| Association APE ECOLE VILLAGE | 800,00 | |
| Association CABRETTE | 700,00 | |
| Association CABRO D OR | 500,00 | |
| Association CALAVON OMNISPORT COURSES HORS STADE | 500,00 | |
| Association CFC CALAVON FOOTBALL CLUB | 3 500,00 | |
| Association CHASSE LA DIANE | 300,00 | |
| Association CHORALE SENANCOLE | 800,00 | |
| Association COMITE DE JUMELAGE | 500,00 | |
| Association FOYER RURAL | 500,00 | |
| Association LES AMIS DE LA MUSIQUE DU LUBERON | 200,00 | |
| Association LUBERON KARATE CLUB | 300,00 | |
| Association MISTRAL ADVENTURA | 4 000,00 | |
| Association PIERRE SECHE EN VAUCLUSE | 400,00 | |
| Association SAPEURS POMPIERS DE GORDES | 200,00 | |
| Association STRADA | 300,00 | |
| Association VELO CLUB LE THOR | 350,00 | |
| Entreprises | 0,00 | |
| Personnes physiques | 0,00 | |
| Autres | 0,00 | |
| Personnes de droit public | 2 180,00 | |
| Etat | 180,00 | |
| Etablissement COLLEGE VALLEE DU CALAVON | 180,00 | |
| Régions | 0,00 | |
| Départements | 0,00 | |
| Communes | 0,00 | |
| Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...) | 2 000,00 | |
| Mairie CCAS CABRIERES D'AVIGNON | 2 000,00 | |
| Autres | 0,00 | |

➤ Etat du personnel au 31/12/2023 : page 83 et suivantes

B9 - 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 |
| Directeur départemental - SDIS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Directeur départemental adjoint - SDIS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE ADMINISTRATIVE (b) | | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| Adjoint administratif | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint administratif de 2ème cl | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Attache principal | A | 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 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Rédacteur principal 1° cl. | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rédacteur principal 2° cl. | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rédacteur principal de 2ème classe | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE TECHNIQUE (c) | | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 11,00 | 0,00 | 11,00 |
| Adjoint technique | C | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |
| Adjoint technique 1ère classe | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint technique de 2ème classe | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint technique ppal 1° cl | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint technique ppal 2° cl | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint technique ppal 2ème cl | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adjoint technique principal de 2ème classe | C | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 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 |

| 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 MEDICO-SOCIALE (e) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE SPORTIVE (g) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE CULTURELLE (h) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EMPLOIS NON CITES (l) (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 + l) | | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 |

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|----------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6) | | | | 0,00 | | |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | 33 962,00 | | |
| ADJOINT ADMINISTRATIF | C | ADM | | 0,00 | A REMPLACEMENT | CDD |
| AGENT | C | ADM | | 17 799,00 | A CONTRAT AIDE | A |
| AGENT TECHNIQUE | C | TECH | | 16 163,00 | A REMPLACEMENT | CDD |
| TOTAL GENERAL | | | | 33 962,00 | | |

Soit 19 agents titulaires pourvus et 2 contractuels

➤ Présentation générale du budget principal et des budgets annexes (CCAS) : page 121

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES | D10 |

1 – BUDGET PRINCIPAL

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 1 515 245,00 | 963 004,21 | 74 440,00 | 477 800,79 |
| RECETTES | 1 515 245,00 | 839 620,02 | 133 515,00 | 542 109,98 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 391 747,00 | 1 586 008,02 | 0,00 | 805 738,98 |
| RECETTES | 2 391 747,00 | 2 480 416,96 | 0,00 | -88 669,96 |

(1) Y compris les rattachements.

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

| BUDGET CCAS/ N°SIRET : 26840048800014 | | | | |
|---------------------------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECETTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 37 295,12 | 16 861,97 | 0,00 | 20 433,15 |
| RECETTES | 37 295,12 | 40 405,12 | 0,00 | -3 110,00 |

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL 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 sans emploi |
|-----------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 1 515 245,00 | 963 004,21 | 74 440,00 | 477 800,79 |
| RECETTES | 1 515 245,00 | 839 620,02 | 133 515,00 | 542 109,98 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 429 042,12 | 1 602 869,99 | 0,00 | 826 172,13 |
| RECETTES | 2 429 042,12 | 2 520 822,08 | 0,00 | -91 779,96 |

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

➤ Taux de contributions directes : page 123

| | |
|---|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS | D11 |

| Libellés | Base notifiée (si connue à la date de vote) | Variation de la base / (N-1) (%) | Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €) | Variation du taux / N-1 (%) | Produit voté par l'assemblée délibérante | Variation du produit / N-1 (%) |
|---|---|--|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|
| Part régionale des ressources | | | | | | |
| TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes) | SP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gazole | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes) | SP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gazole | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les permis de conduire | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur le transport public aérien et maritime (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe relative à l'octroi de mer (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Part départementale des ressources | | | | | | |
| Taxe d'aménagement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur la consommation finale d'électricité | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Part communale des ressources | | | | | | |
| TFPB | | 3 733 000,00 | 7,89 | 29,63 | 1 106 088,00 | 7,89 |
| TFPNB | | 60 800,00 | 6,11 | 50,00 | 30 400,00 | 6,11 |
| CFE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe d'habitation sur les résidences secondaires | | 1 819 684,00 | 1,00 | 11,00 | 200 165,00 | 1,00 |
| TOTAL | | 5 613 484,00 | 59,60 | | 1 336 653,00 | 26,84 |

3. Affectation du résultat

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

| AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT | |
|--|-------------------|
| Résultat de fonctionnement | |
| <u>A. Résultat de l'exercice</u> précédé du signe + (excédent) ou - (déficit) | 294 016,02 |
| <u>B. Résultats antérieurs reportés</u> ligne 002 du compte administratif précédé du signe + (excédent) ou - (déficit) | 600 392,92 |
| C Résultat à affecter = A. + B. (hors restes à réaliser) (si C. est négatif, report du déficit ligne D 002 ci-dessous) | 894 408,94 |
| Solde d'exécution de la section d'investissement | |
| <u>D. Solde d'exécution cumulé d'investissement</u> (précédé de + ou -) D 001 (si déficit) R 001 (si excédent) | -123 384,19 |
| <u>E. Solde des restes à réaliser d'investissement (3)</u> (précédé du signe + ou -) Besoin de financement Excédent de financement (1) | 59 075,00 |
| Besoin de financement F. = D. + E. | 64 309,19 |
| AFFECTATION =C. = G. + H. | 894 408,94 |
| 1) Affectation en réserves R1068 en investissement G. = au minimum couverture du besoin de financement F | 64 309,19 |
| 2) H. Report en fonctionnement R 002 (2) | 830 099,75 |
| DEFICIT REPORTE D 002 (4) | |

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Commune : MAIRIE CABRIERES D' AVIGNON (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 21840025700018

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D AVIGNON

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

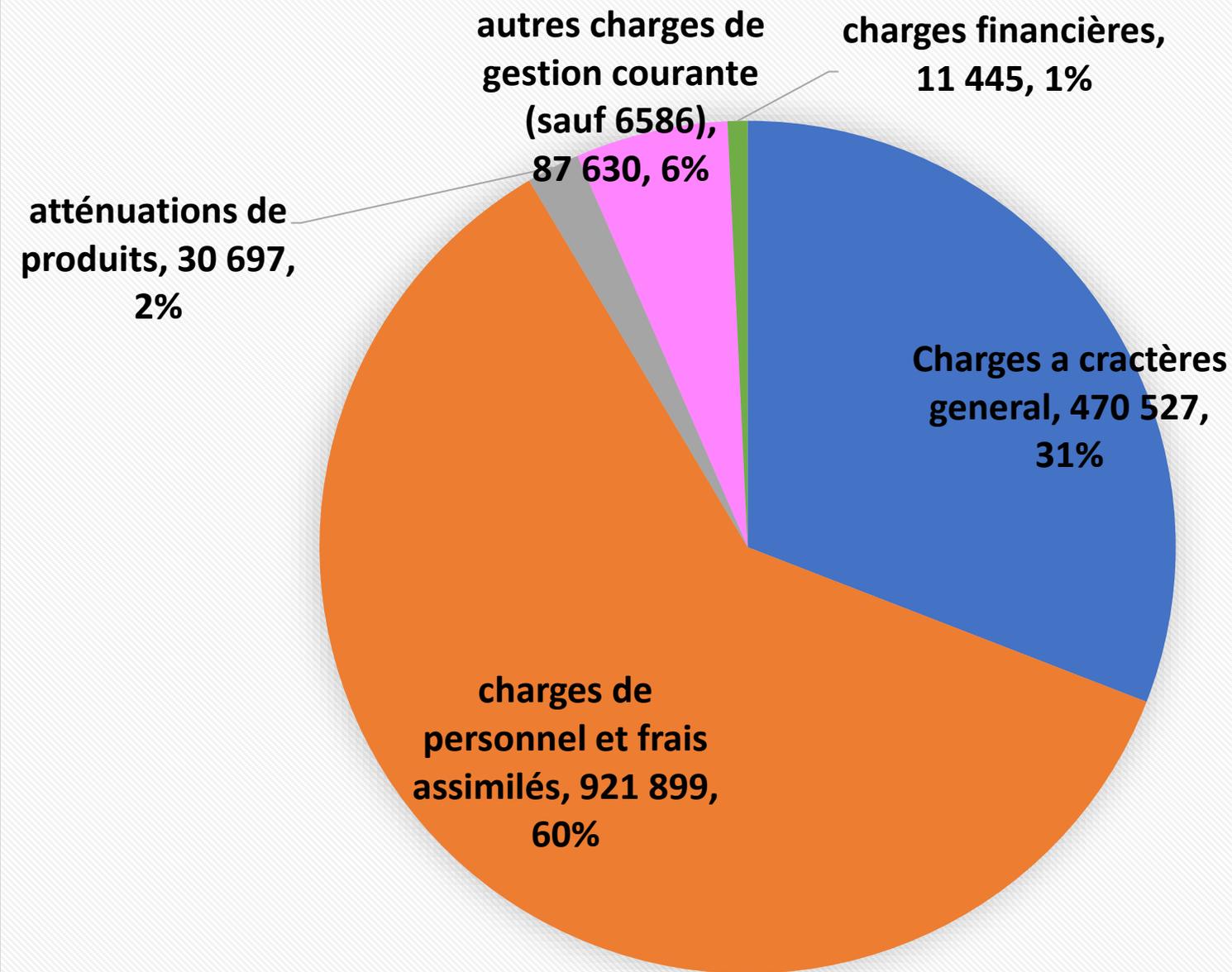
BUDGET : COMMUNE (3)

ANNEE 2023

PRÉSENTATION GÉNÉRALE

| BUDGET COMMUNE | Recettes 2022 | Dépenses 2022 | Résultat de l'exercice 2022 (recettes - dépenses) | Report de l'exercice 2021 (001 en investissement, 002 en fonctionnement) | Résultat à la clôture de l'exercice précédent 2022 | Recettes 2023 | Dépenses 2023 | Résultat de l'exercice 2023 (recettes - dépenses) | Report de l'exercice 2022 (001 en investissement, 002 en fonctionnement) | Résultat de l'exercice 2023 |
|----------------|---------------|---------------|---|--|--|---------------|---------------|---|--|-----------------------------|
| Investissement | 844 796,84 | 1 233 446,56 | - 388 649,72 | 71 992,70 | - 316 657,02 | 839 620,02 | 646 347,19 | 193 272,83 | - 316 657,02 | - 123 384,19 |
| Fonctionnement | 1 835 248,53 | 1 610 360,19 | 224 888,34 | 531 618,05 | 756 506,39 | 1 880 024,04 | 1 586 008,02 | 294 016,02 | 600 392,92 | 894 408,94 |
| Total | 2 680 045,37 | 2 843 806,75 | - 163 761,38 | | 439 849,37 | 2 719 644,06 | 2 232 355,21 | 487 288,85 | | 771 024,75 |

DÉPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT

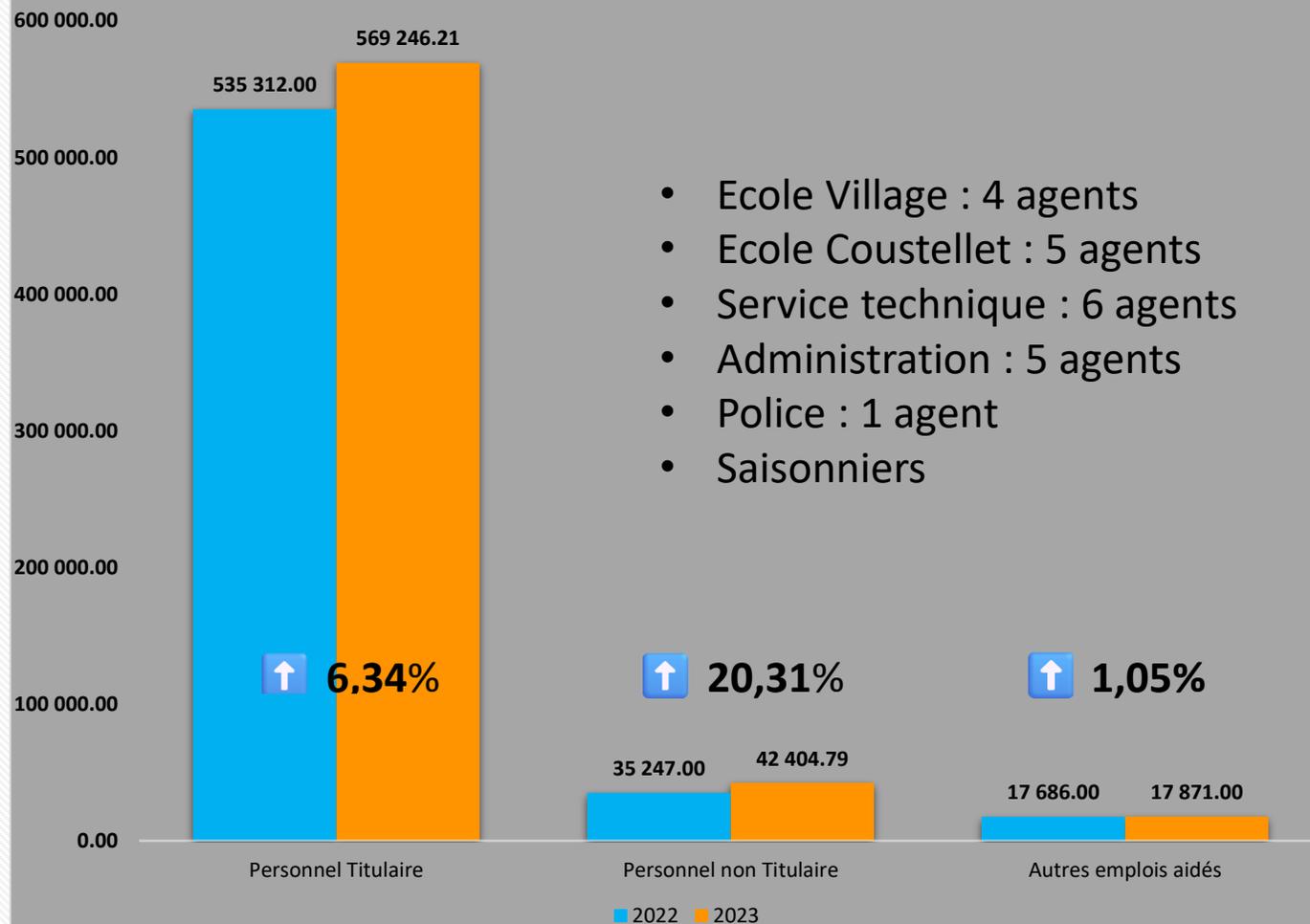
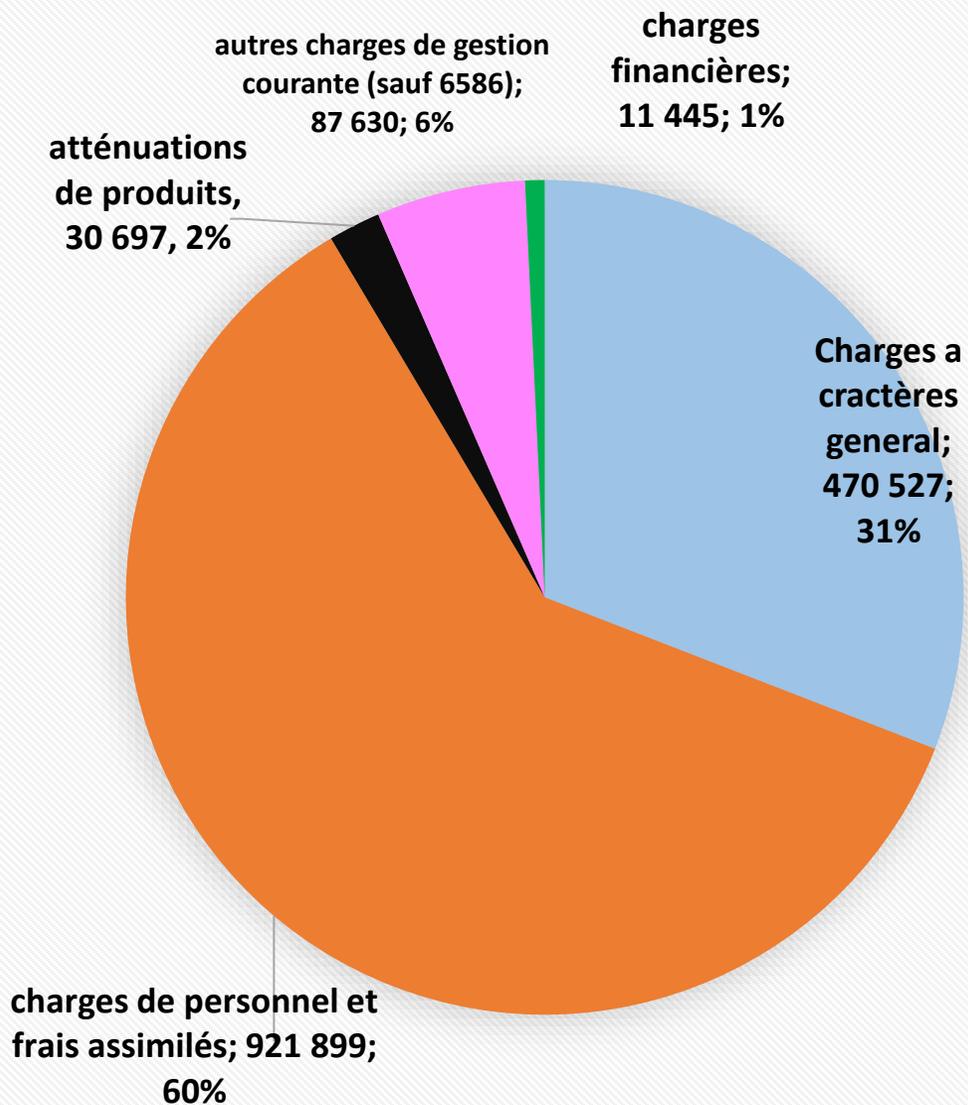


*Charges à caractère générale (eau, électricité, alimentation, fournitures scolaires etc)

▶ CHIFFRES CLÉS

Total dépenses réelles
= 1 522 572,51€

CHARGES DE PERSONNEL

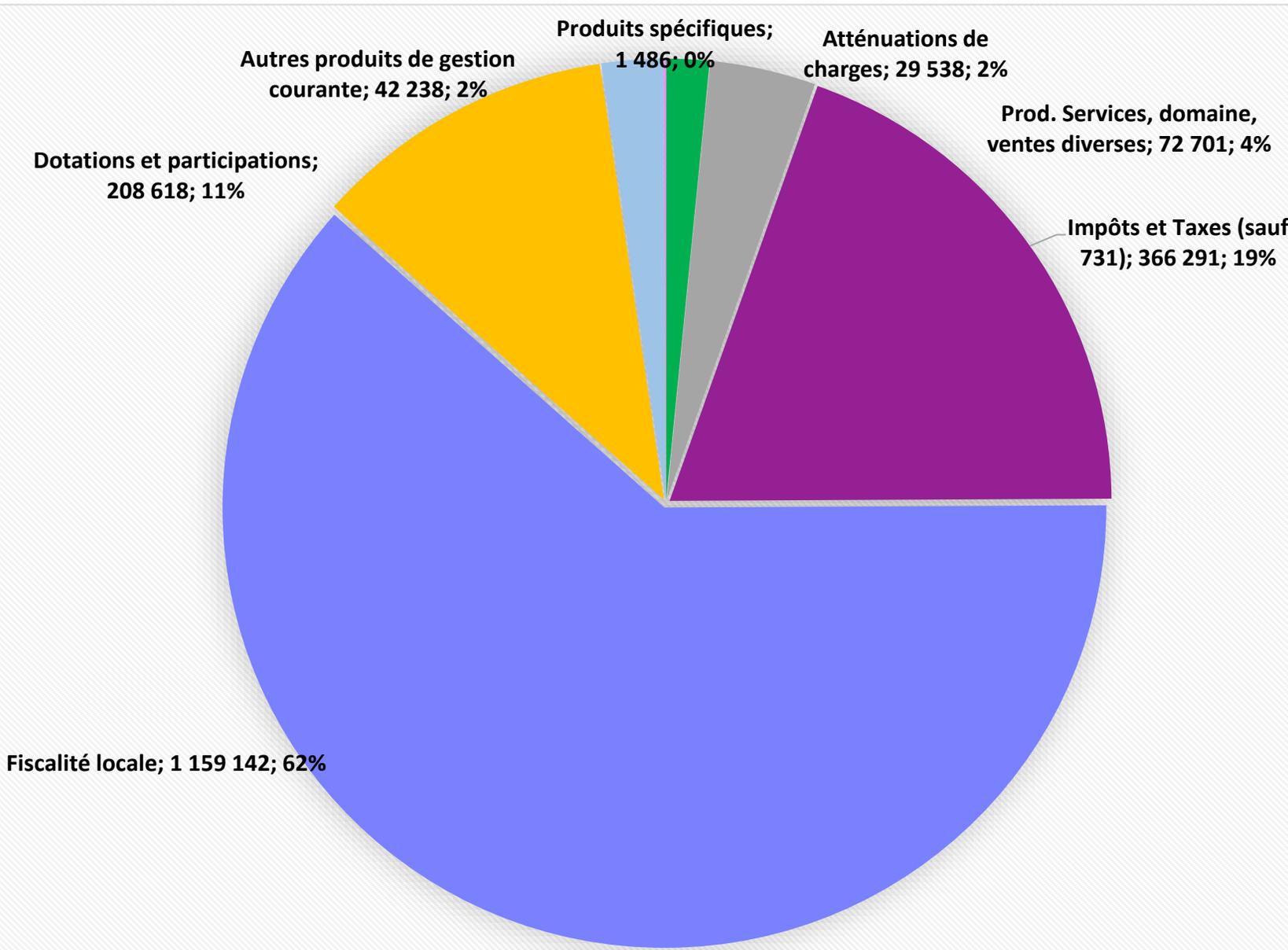


- Ecole Village : 4 agents
- Ecole Coustellet : 5 agents
- Service technique : 6 agents
- Administration : 5 agents
- Police : 1 agent
- Saisonniers

Augmentation car :

- +3,5% annoncé par l'Etat pour les fonctionnaires
- +7% brut pour tous les agents
- Hausse du SMIC

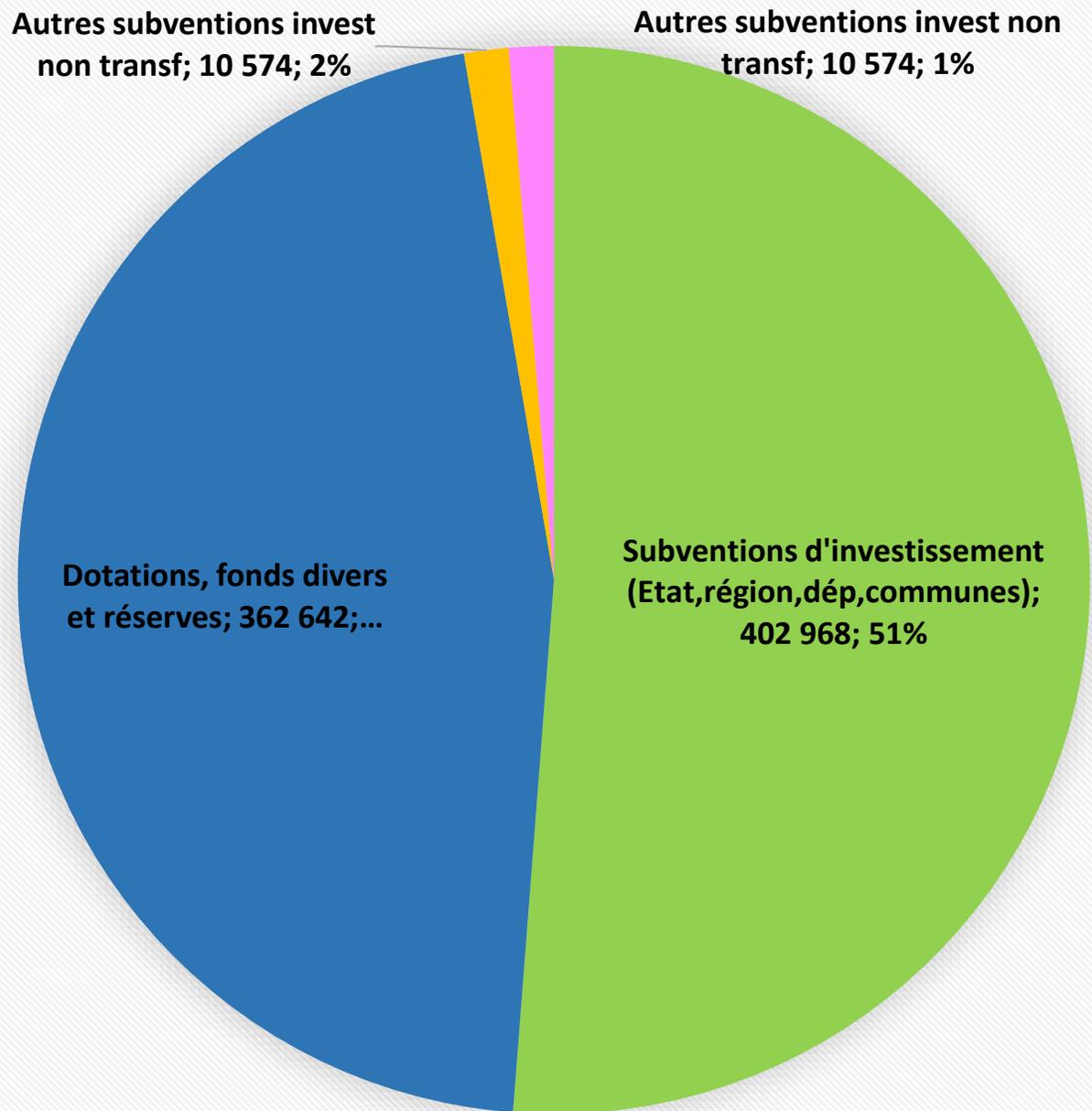
RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT



CHIFFRES CLÉS

- Remboursement rémunération charges personnels = 29 538,26€
- Location commune festine = 5 600€
- Attribution LMV = 193 995€
- Paiement cantine = 49 441€
- DMTO = 172 295€
- Fiscalité locale = 1 159 142€ versés par l'État
- Dotations Communes = 33 752€
Dotations Départements = 19 218€ (Gymnase)
- Participations communes = 117 166€ (centre aéré, école de Coustellet, gymnase)
- Utilisations des locaux communaux = 42 237€ (salles, gymnase, locaux)

SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES



▶ CHIFFRES CLÉS

Subventions d'investissement
(Etat, région, département, commune) =
402 967,90€

Dotations, fonds divers et réserves =
362 642,23 €, dont :

- FCTVA = 175 843,41€
- Taxe aménagement = 30 185,35€
- Dons et legs en capital = 500€
- Excédents de fonctionnement capitalisés = 156 113,47€

Total recettes **réelles** = 776 184,51€

Total recettes d'ordres = 63 435,51€

**776 184,51 + 63 435,51
= 839 620,02 €**

SECTION INVESTISSEMENT DÉPENSES

▶ CHIFFRES CLÉS

* En euros TTC

- Église : rénovation 2 tableaux
- Voirie : chemin Muscadelle et rue F. Mistral
- Valorisation Bâtiments : étanchéité salle des fêtes, éclairage salle des justes, rénovation gymnase
- Ecole village : fresque
- Ecole Coustellet : clôture, TBI, fresque
- Vidéo Surveillance : serveur, dôme
- Projet intergénérationnel : étude de faisabilité + géomètre
- Dépenses : Eclairage du site des cèdres + Restauration du Lavoir du château + Led du village

**Total mandats émis =
646 347,19 € en 2023**

