

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	85 000.00	51 510.00	11 940.00	Reliquat géomètre
203 - frais d'études				
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					
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					0,00
Total des dépenses d'ordre		613 272,51	63 435,51			549 837,00		63 435,51

Part de fonctionnement transféré en investissement (équilibre BP)

Dotations aux amortissements – valeur exacte

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00							
---	------	--	--	--	--	--	--	--

Dépenses 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	0,00	1 586 008,02
--	---------------------	---------------------	-------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

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			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
BP 2023		0,00	0,00			0,00

Recettes nettes 2023

BP 2023
Total : 2 391 747 €

Excédent de fonctionnement 2022

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

Recettes AVEC REPORT

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	

Dépenses nettes 2023

RAR 2023

Déficit d'investissement 2022

BP 2023

Dépenses AVEC REPORT

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	
13 Subventions d'investissement (hors 138)	497 659,02	402 967,80	133 515,00	-38 823,78	
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	
204 Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	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	
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	
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 (3)	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	

Recettes nettes 2023

BP 2023

RAR 2023

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</i>
		34 531.32	<i>(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	

En investissement, les dépenses peuvent être affectées à des opérations bien précises (comptabilité analytique).
On retrouve le détail par opération de la page 23 à 36.

III – ADOPTION DU CA							III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE							A1
Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	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
202	Frais réalisation documents urbanisme	15 165,00	7 536,00	3 000,00	4 629,00	0,00	7 536,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	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
2111	Terrains nus	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2138	Autres constructions	16 497,00	13 866,60	0,00	2 630,40	0,00	13 866,60
21538	Autres réseaux	180 200,00	180 085,24	0,00	114,76	0,00	180 085,24
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	5 000,00	348,10	0,00	4 651,90	0,00	348,10
21611	Biens sous-jacents	0,00	25 164,12	0,00	-25 164,12	0,00	25 164,12
21621	Biens sous-jacents	32 600,00	381,00	0,00	32 219,00	0,00	381,00
2183	Matériel informatique	1 050,00	1 052,72	0,00	-2,72	0,00	1 052,72
2184	Matériel de bureau et mobilier	0,00	960,00	0,00	-960,00	0,00	960,00
2188	Autres immobilisations corporelles	13 700,00	6 242,28	0,00	7 457,72	0,00	6 242,28
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 (4)		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
1335	Amendes radars automatiques et de police	0,00	33 233,79	0,00	-33 233,79		33 233,79
1338	Autres fonds équip. transférables	33 233,79	0,00	0,00	33 233,79		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	105 000,00	104 146,47	0,00	853,53		104 146,47
1641	Emprunts en euros	104 146,47	104 146,47	0,00	0,00		104 146,47
165	Dépôts et cautionnements recus	853,53	0,00	0,00	853,53		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	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		138 233,79	137 380,26	0,00	853,53	0,00	137 380,26
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	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 (6)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Reprise sur autofinancement antérieur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Pour information : D001 Solde d'exécution	316 657,02							
BP 2023	1 515 245,00	963 004,21					0,00	646 347,19

Ventilation par opération

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL			769 142,19	273 330,87	71 440,00	424 371,32	6 374 207,06	0,00	273 330,87
101	EGLISE		27 718,00	6 396,00	59 500,00	-38 178,00	249 270,77	0,00	6 396,00
104	VOIRIE		128 600,00	40 482,00	0,00	88 118,00	1 957 949,59	0,00	40 482,00
108	ACQUISITION MATERIEL		86 500,00	82 644,53	0,00	3 855,47	628 189,59	0,00	82 644,53
113	VALORISATION BATIMENTS		57 500,00	36 409,72	0,00	21 090,28	1 043 543,18	0,00	36 409,72
116	ECOLE VILLAGE		8 500,00	1 725,00	0,00	6 775,00	422 290,32	0,00	1 725,00
119	ECOLE COUSTELLET		74 644,00	37 788,42	0,00	36 855,58	1 925 470,37	0,00	37 788,42
128	VIDEO SURVEILLANCE		17 000,00	16 375,20	0,00	624,80	92 461,24	0,00	16 375,20
209	PROJET INTERGENERATIONNEL		368 680,19	51 510,00	11 940,00	305 230,19	55 032,00	0,00	51 510,00

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%	Caméras de surveillance Nouveau serveur 5 608,80 €
2183 - matériel informatique	6 000.00	5 608.80	93.48%	
OPE 209 - PROJET INTERGENERATIONNEL	368 680.19	51 510.00	13.97%	Etude et plan topo
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	542 109,98	
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			0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00			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 reçus	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		0,00	
28131	Bâtiments publics	2 064,33	2 064,33		0,00	
28138	Autres constructions	34 022,58	34 022,58		0,00	
28157	Matériel et outillage technique	414,00	414,00		0,00	
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	817,10	817,10		0,00	
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		Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
						Type de taux (13)	Index (14)					
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

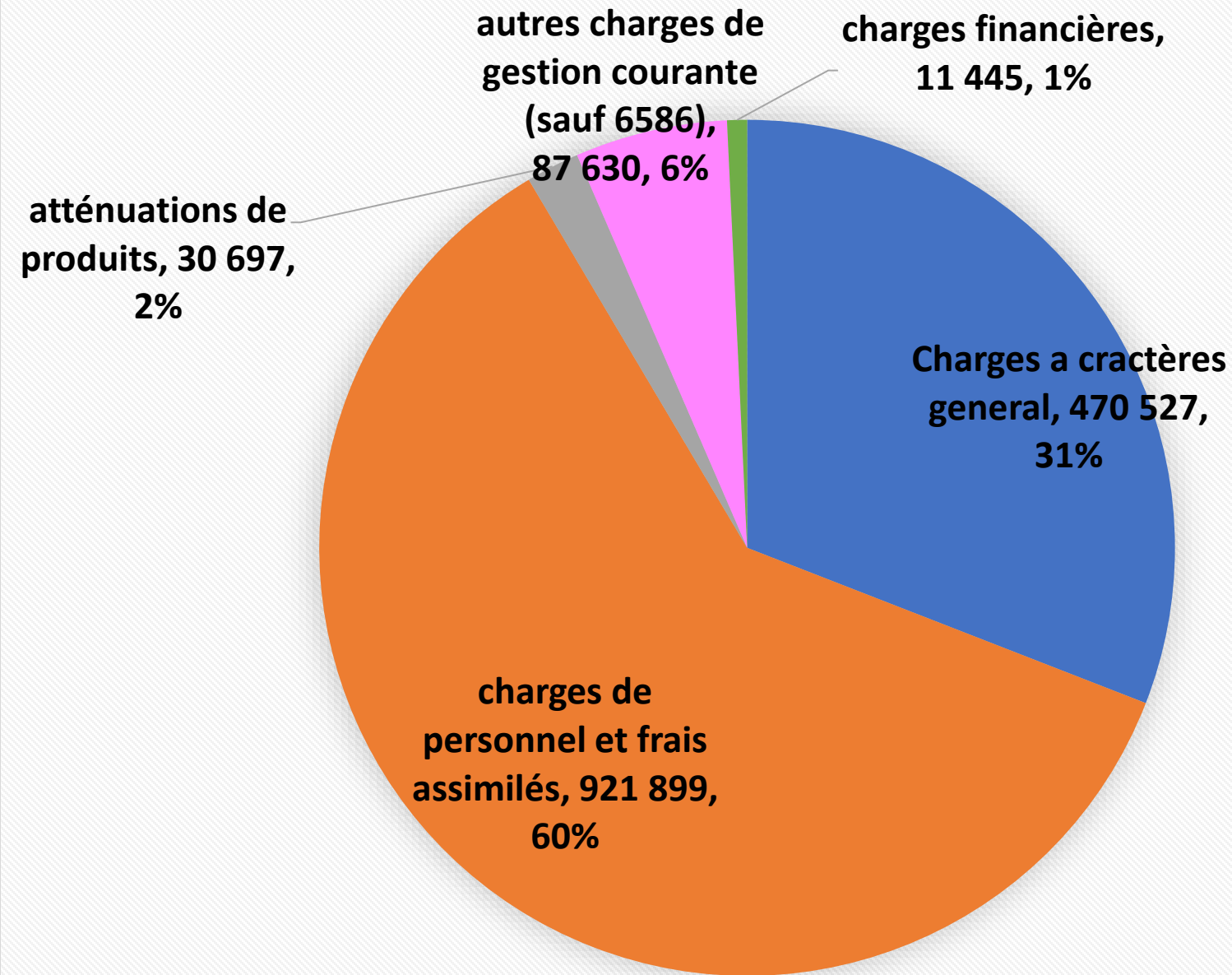
BUDGET : COMMUNE (3)

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

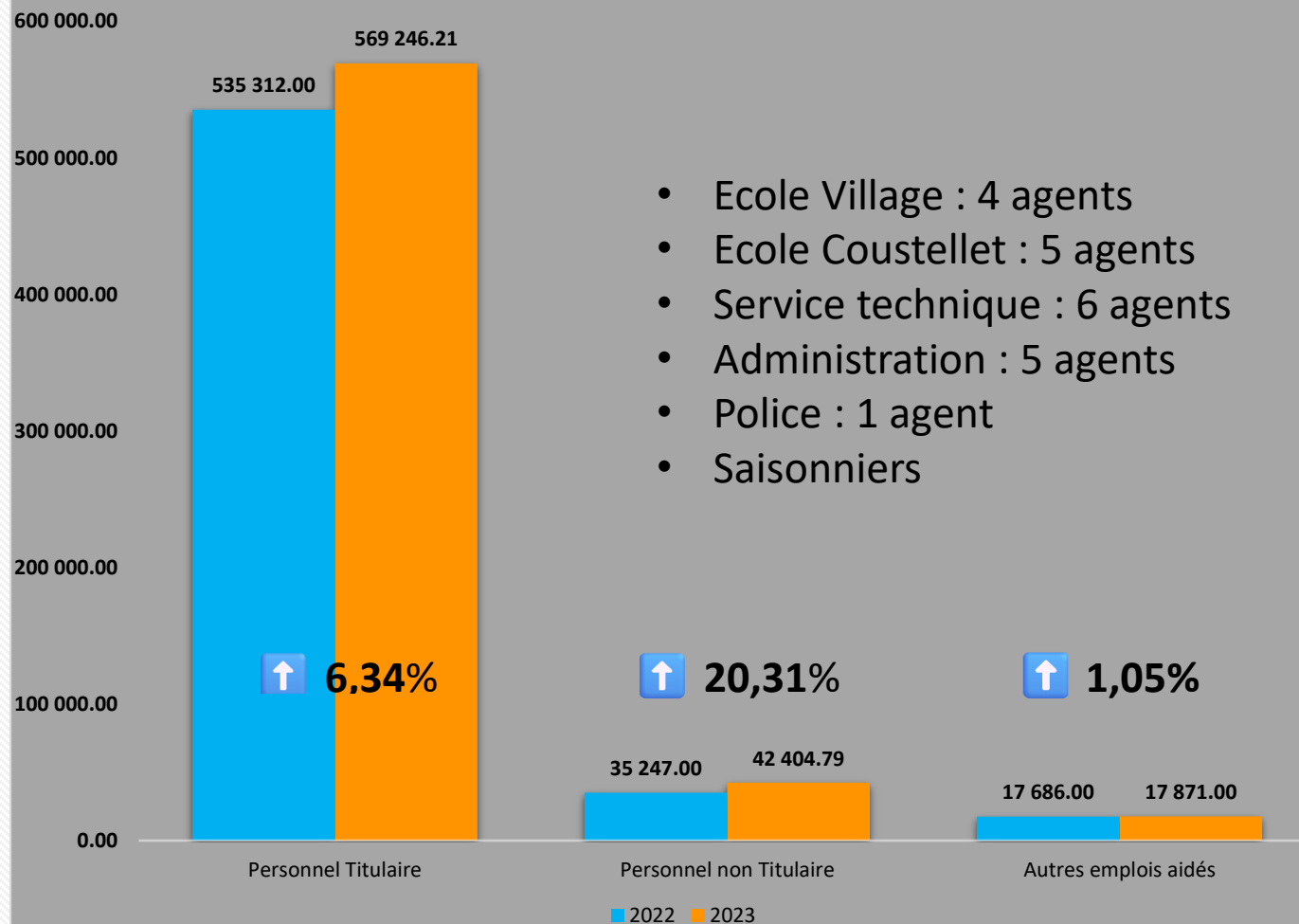
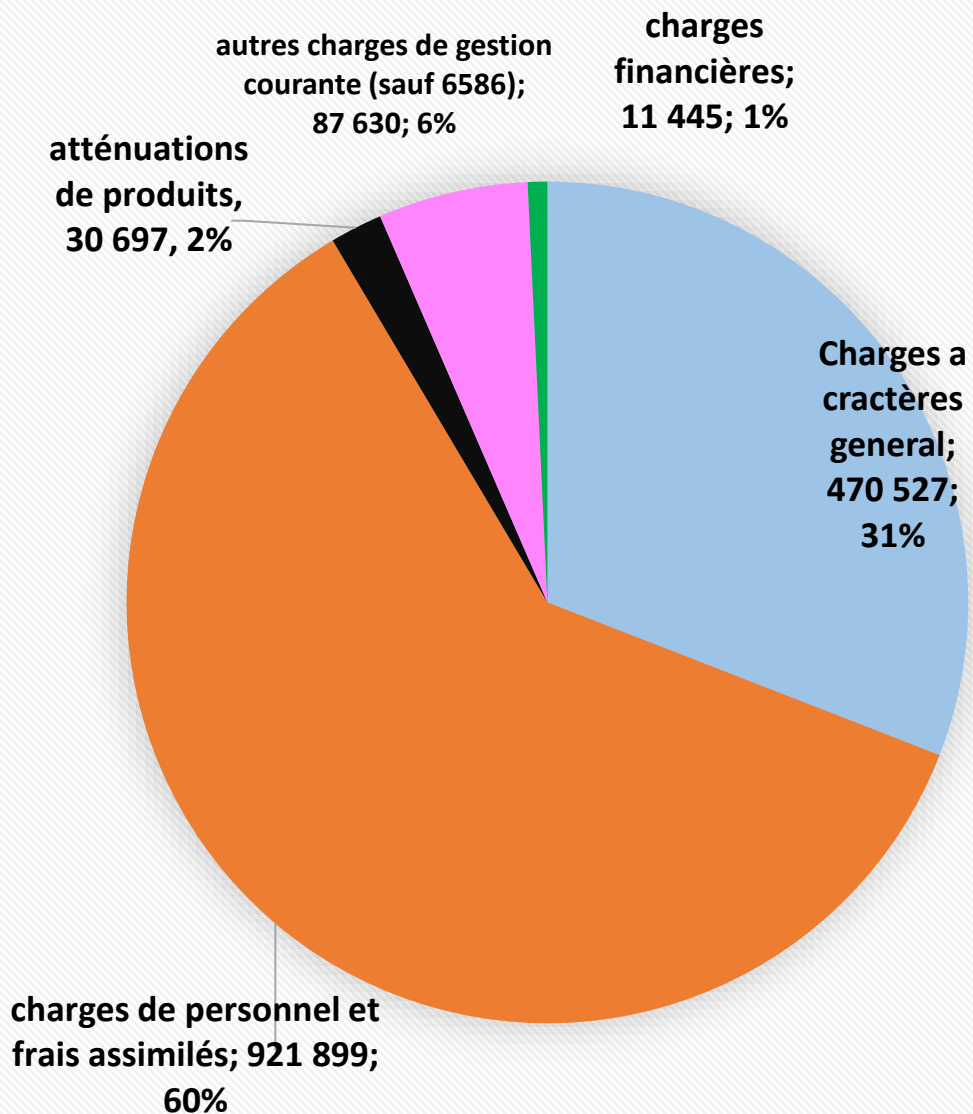


*Charges à caractère générale (eau, électricité, alimentation, fournitures scolaires etc)

▶ CHIFFRES CLÉS

Total dépenses réelles
= 1 522 572,51€

CHARGES DE PERSONNEL

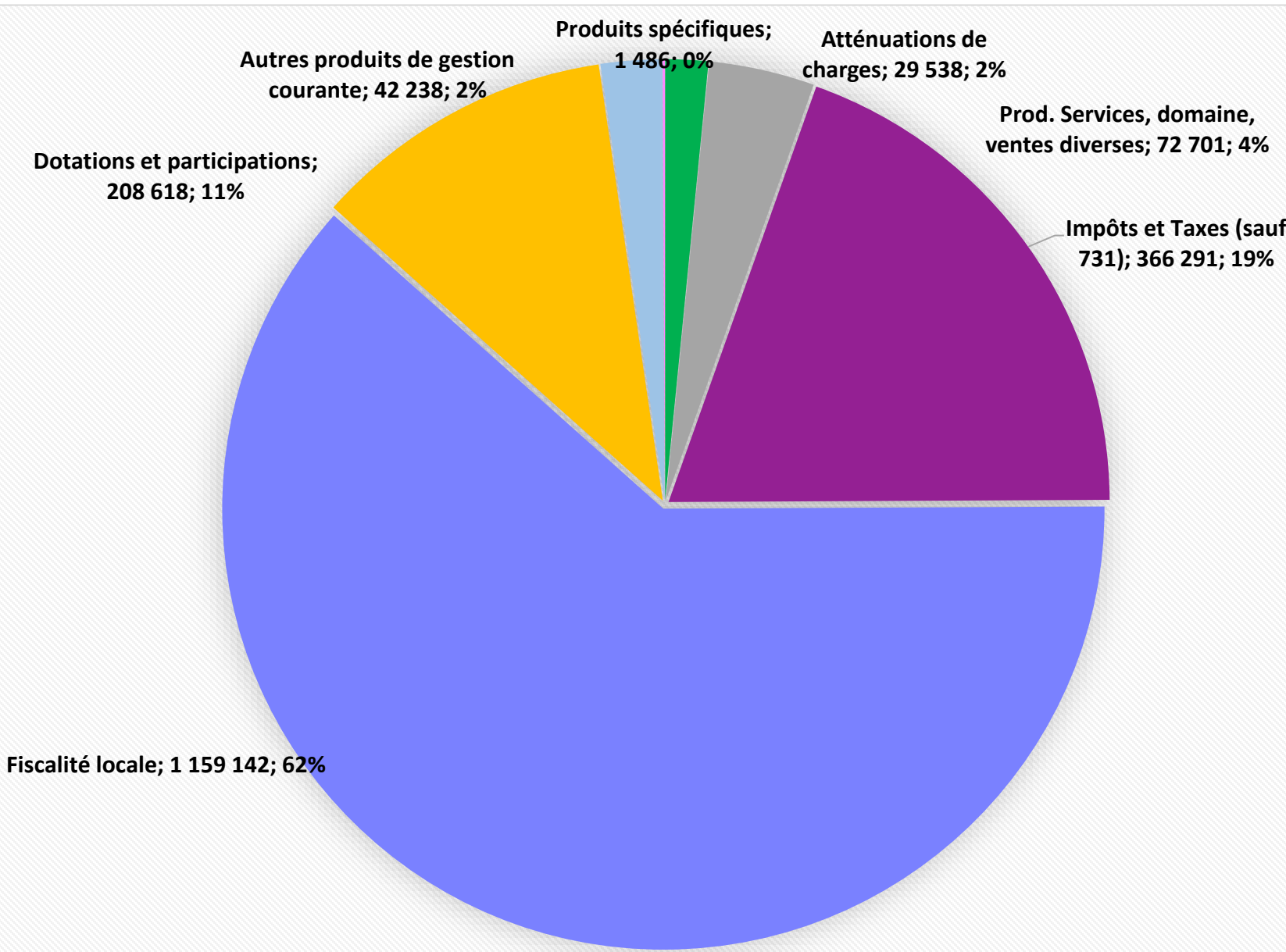


- Ecole Village : 4 agents
- Ecole Coustellet : 5 agents
- Service technique : 6 agents
- Administration : 5 agents
- Police : 1 agent
- Saisonniers

Augmentation car :

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

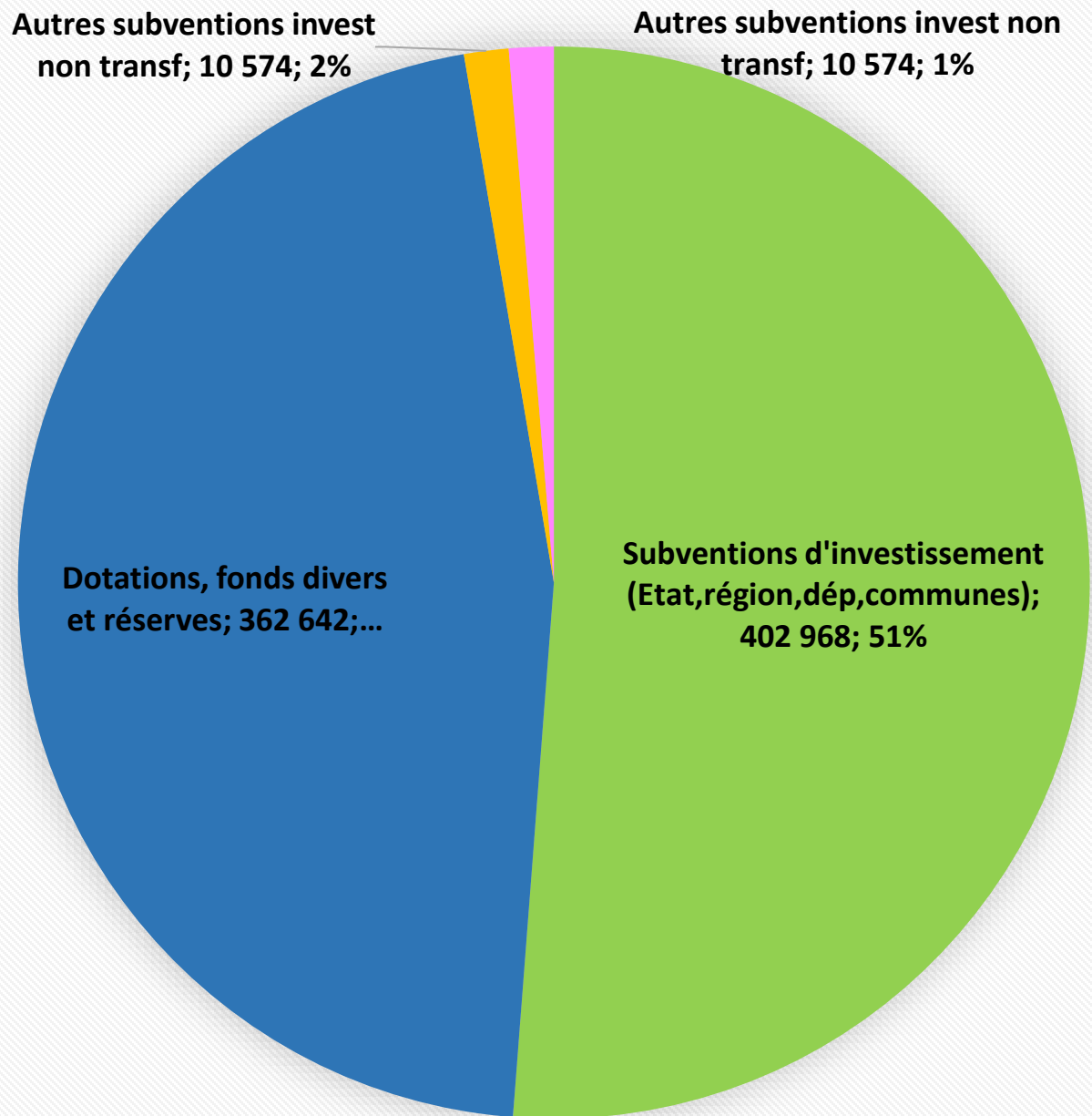
RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT



▶ 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**

