



BUDGET PRIMITIF 2023

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Sommaire

Introduction

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET –P4

1/ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

1.1/ COMPARATIF 2022/2023 – P5

1.2/DETAIL BP 2023 –P6

2/ LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

2.1/ COMPARATIF 2022/2023 – P7

2.2/ DETAIL BP 2023 – P8

3/ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE

3.1/ COMPARATIF 2022/2023 – P9

4/ LES RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR CHAPITRE

4.1/ COMPARATIF 2022/2023 – P10

Introduction

L'article L2313-1 du code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation retraçant les informations financières essentielles, doit être associée au budget primitif, afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le vote du budget primitif étant avancé :

- **Pas de reprise des résultats** : cela se fera lors de l'approbation du compte administratif et du vote de l'affectation du résultat
- **Inscription d'un EMPRUNT D'EQUILIBRE sur la section d'investissement en recette afin de l'équilibre** qui sera ajusté en partie lors de la reprise des résultats.

Compte tenu du contexte particulier encore à ce jour, le budget 2023 du CCAS s'adapte tant en moyens financiers qu'humains pour mener à bien la politique sociale que la municipalité souhaite impulser.

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2023

FONCTIONNEMENT		
	DÉPENSES	RECETTES
CRÉDITS DE FONCTIONNEMENT	880 740,00€	880 740,00€
002 RÉSULTAT REPORTÉ		
TOTAL SECTION FONCTIONNEMENT	880 740,00€	880 740,00€
INVESTISSEMENT		
	DÉPENSES	RECETTES
CRÉDITS D'INVESTISSEMENT	200 740,00€	200 740,00€
RESTES A RÉALISER		
001 SOLDE D'EXÉCUTION REPORTÉ		
TOTAL SECTION INVESTISSEMENT	200 740,00€	200 740,00 €
TOTAL DU BUDGET	1 081 480€	1 081 480€

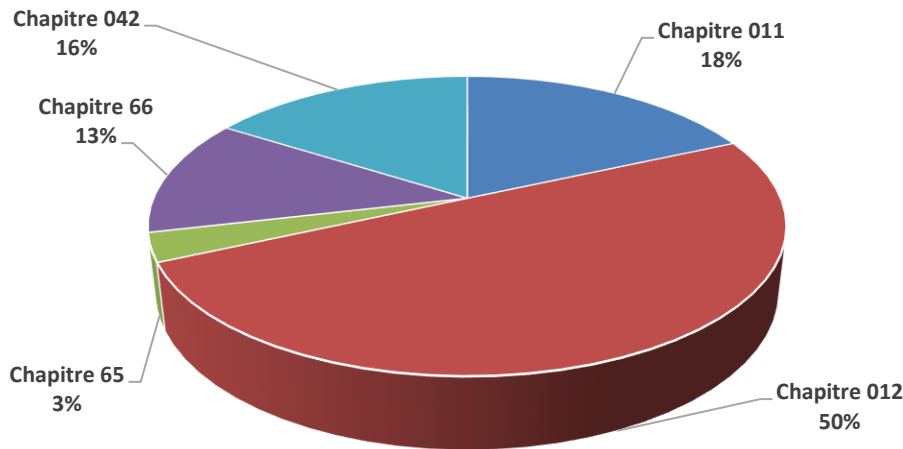
1/ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

1.1/ COMPARATIF 2022/2023

CHAPITRE	BP 2023	BP 2022+DM	BP2022 / BP2023
011 - Charges à caractère général	161 230,00€	130 040,00€	+24%
012 - Charges de personnel	440 000,00€	411 000,00€	+7,05%
65 - Autres charges de gestion courante	27 250,00€	18 250,12€	+50%
66- Charges financières	111 200,00€	71 600,00€	+55%
67 – Charges exceptionnelles			
022- Dépenses imprévues		931,21€	
023- Virement à la section d'investissement		59 650,92€	
042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	141 060,00€	139 970,00€	
RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			
Total des dépenses de fonctionnement cumulées	880 740,00€	831 442,25€	+5,9%

1/ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

1.2/ DETAIL BP 2023



Répartition des recettes par chapitre

Chapitre 011 : Charges de gestion courante
Chapitre 012 : Charges de personnel
Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante
Chapitre 66 : Charges financières
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles
Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections

Variations significatives:

- Chapitre 011 : ➤ Energie, carburant, prestataire portage repas, formation, repas des aînés (reprise), octobre rose, transport ANCV
 ➤ Chèques CADHOC (autre imputation)
- Chapitre 012 : ➤ Augmentation du point d'indice, cotisations retraite, charges salariales, assurances, régime indemnitaire, chèques CADHOC (nouvelle imputation)
- Chapitre 65: ➤ Aides financières, prévision subvention maison Rue F.Olive
- Chapitre 66 : ➤ Charges financières EHPAD Maréchal Leclerc (augmentation du taux d'intérêt du livret A)

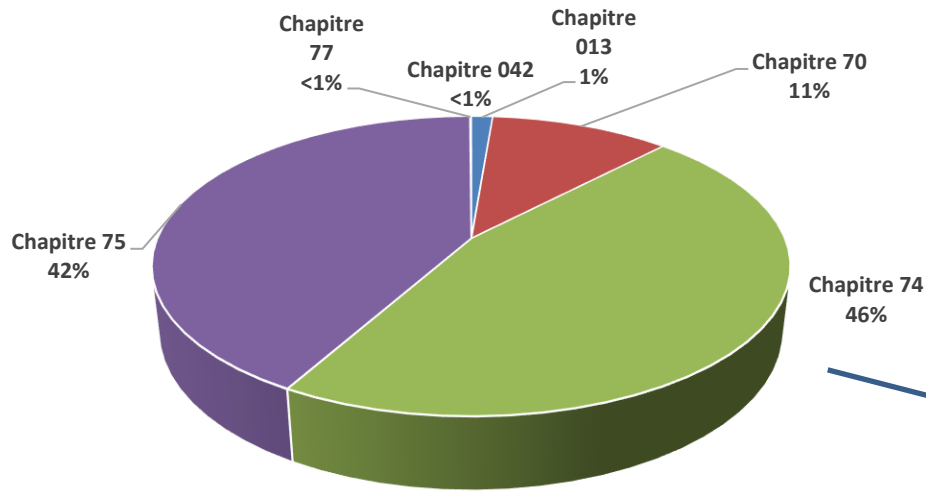
2/ LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

2.1/ COMPARATIF 2022/20223

CHAPITRE	BP 2023	BP 2022+DM	BP2021/ BP2022
013 – Atténuation de charges (remboursement maladie)	10 000,00€	10 000,00€	=
70 - Produits de service (concessions cimetièrè, encaissements, antenne SFR)	84 900,00€	84 500,00€	+0,45%
74 – Dotation subventions (subventions communale et CAF)	461 700,00€	356 900,00€	+29,36%
75 - Autres produits de gestion courante (redevances Maréchal Leclerc, loyers jardins partagés et logement temporaire)	324 000,00€	324 000,00€	=
77 - Produits exceptionnels (dons)		500,12€	
042- Opérations d'ordre entre sections	140€	150,00€	
RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			
Total des recettes de fonctionnement cumulées	880 740,00€	776 050,12€	

2/ LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

2.2/ DETAIL BP 2023



Répartition des recettes

Chapitre 013 : Atténuations de charges

Chapitre 70 : Produits des services, du domaine et ventes diverses

Chapitre 74 : Dotations, subventions, participations

Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante

Chapitre 77 : Produits exceptionnels

Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections

Variations significatives:

Chapitre 013 : = Variations remboursement maladie du personnel

Chapitre 70 : ➤ prix du voyage ANCV, prix du portage des repas, reprise repas des aînés

Chapitre 74 ➤ Subvention d'équilibre

3/ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE

3.1/ COMPARATIF 2022/2023

CHAPITRE	BP 2023	BP 2022 +DM	
20 – Immobilisations incorporelles (logiciel facturation portage repas)		4 300,00€	
21 – Immobilisations corporelles hors opération (Mobilier bureau)	1 000,00€	1 310,00€	
23 - Opérations d'équipement (équipement informatique CCAS°)	3 300,00€	5 260,00€	
16 – Emprunts et dettes assimilées (Remboursements prêts Maréchal Leclerc)	193 300,00€	189 800,00€	
27 – Autres immobilisations financières (Prêt CP)	3 000,00€	3 000,00€	
020 – Dépenses imprévues			
040 – Opérations d'ordre entre sections	140,00€	150,00€	
SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			
Total des dépenses d'investissement cumulées	200 740,00€	203 820,00€	

4/ LES RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE

4.1/ COMPARATIF 2022/2023

CHAPITRE	BP 2023	BP2022 +DM	
10 - FCTVA	600,00€	900,00€	
1068 – Excédents de fonctionnement		45 313,00€	
13- Subventions d'investissement			
16 – Emprunts et dettes assimilées	55 780,00€		
165 – Dépôts et cautionnements reçus	300,00€	300,00€	
27 – Autres immobilisations financières	3 000,00€	3 000,00€	
021- Virement de la section de fonctionnement		59 650,92€	
040 – Opérations d'ordre entre sections	141 060,00€	139 970,00€	
SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE			
Total des recettes d'investissement cumulées	200 740,00€	249 133,92€	