

# **BUDGET PRIMITIF 2024**

## **CCAS**

## **NOTE DE SYNTHÈSE**

Le budget du Centre Communal d'Action Sociale est présenté dans le cadre comptable M57. A ce budget est rattaché un budget annexe relatif au fonctionnement de la Résidence des Personnes Agées, dite RPA (partie locative) présenté, depuis 2018, dans le cadre comptable M22.

## Budget - CCAS

Le budget du CCAS tient compte des actions mises en place envers les populations défavorisées, les travaux liés à l'office et à la salle multi-activités au rez-de-chaussée de la RPA (ouverte à tous), des prestations de restauration sur place et à domicile, et des animations destinées aux anciens, dispensées à la RPA ou à la salle des fêtes. Les recettes proviennent du prix des prestations délivrées (repas, portage à domicile, paniers alimentaires, navettes, animations...) et principalement d'une subvention versée par le budget principal de la commune.

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### TABLEAU RECAPITULATIF

##### Dépenses et recettes par chapitre

DEPENSES			RECETTES		
	Libellé	BP 2024		Libellé	BP 2024
011	Charges à caractère général	229 029,00 €	002	Excédent antérieur reporté	35 545,15 €
012	Charges de personnel	83 870,00 €	70	Produits des services	143 650,85 €
042	Opérations d'ordre entre sections	9 200,00 €	74	Dotations et participations	159 853,00 €
65	Autres charges de gestion courante	21 950,00 €	75	Produits divers de gestion courante	5 000,00 €
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	77	Produits exceptionnels	0,00 €
	DEPENSES	344 049,00 €		RECETTES	344 049,00 €

La section de fonctionnement est équilibrée à 344 049,00 €

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

344 059,00 €

Les dépenses de fonctionnement concernent principalement :

- Fluides (eau, électricité...)  
dont 80% des factures d'eau et 58% des factures d'électricité  
refacturés à la RPA 59  
71.000,00 €
- Alimentation 300,00 €  
pour dépannage en cas de non livraison des repas à livrer à domicile
- Fournitures de petit équipement 1 000,00 €  
achats divers
- Autres Matières et fournitures 2 000,00 €  
enveloppe pour les travaux réalisés en régie par les Services Techniques
- Contrats de prestation de service 92 790,00 €  
marché de restauration pour les repas de la RPA, environ 25.800€  
et le portage à domicile, environ 42.000 €  
Animations 2.000,00 €  
Voyage à Ronce-les-Bains 22.990,00 €
- Location mobilière 3.600,00 €  
logiciel BL social (depuis 2018) et télétransmission des actes depuis 2022
- Entretien de bâtiment et biens mobiliers 2.062,00 €
- Maintenance 165,00 €  
BL sécurisé (e-parapheur), matériel de cuisine
- Documentation générale et technique et autres frais 1.850,00 €  
ASH actualités et adhésion à AGE
- Adhésion FNADEPA 560,00 €
- Indemnité des régisseurs 340,00 €
- Fêtes et cérémonies 51.598,00 €  
sorties,  
semaine bleue, loto, colis de Noël, animations RPA, animations dans le cadre du  
CPOM
- Frais de transports 12 500,00 €  
sortie de juin, semaine bleue, sorties d'été à la mer et séjour à Ronce-les Bains
- Frais de personnel 83.870,00 €  
refacturation partielle au budget du CCAS des frais de personnel de l'adjoint  
administratif du CCAS, de l'agent social (portage et navettes), de la responsable  
de la RPA et de l'agent de restauration et d'entretien

- Dotation aux amortissements 9.200,00 €
- Secours d'urgence 1.100,00 €
- Paniers Revivre, aides diverses... 9.900,00 €
- Charges exceptionnelles (régul APA) 1.000,00 €

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT** 344 059,00 €

Les recettes de fonctionnement concernent principalement :

- Excédent de fonctionnement N-1 reporté 35 545,15 €
- Concessions dans les cimetières 2.000,00 €  
1/3 du prix de vente des concessions ou renouvellements
- Prestations de service 104 130,85 €  
dont principalement : Repas RPA, Paniers repas, Paniers alimentaires Revivre, Navette Carrefour Market et voyage à Ronce-les-Bains
- Remboursement partiel par le budget annexe des fluides 37 520,00 €
- Subvention dans le cadre du CPOM 29 853,00 €
- Subvention Commune 130 000,00 €
- Libéralités reçues 5.000,00 €  
95% don de Vesti'Aid

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### TABLEAU RECAPITULATIF

#### Dépenses et recettes par chapitre

DEPENSES			RECETTES		
Libellé	BP 2024		Libellé	BP 2024	
21	Immobilisations corporelles	25 870,00 €	001	Excédent d'investissement reporté	16 169,16 €
			040	Opérations d'ordre entre sections	9 200,00 €
			10	Dotations Fonds divers réserves	0,00 €
	DEPENSES	25 870,00 €		RECETTES	25 870,00 €

La section d'investissement est équilibrée à 25 870,00 €

En investissement, l'excédent d'investissement reporté et la dotation aux amortissements financent la totalité des dépenses, à savoir, matériel de bureau, et informatique et équipement pour le jardin.

BP - CCAS

FONCTIONNEMENT

Article M14	M57	Libellé	réalisé 2021	Réalisé 2022	BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
60611		6 Eau & assainissement	8 199,16	13 479,76	13 000,00	17 710,41	15 000,00
60612		6 Energie-électricité	13 019,61	16 503,66	60 000,00	40 000,00	44 000,00
		<i>dont 58 % réaffectés à la RPA</i>					
60623		7 Alimentation	50,00	201,50	200,78	262,45	300,00
60628		8 Autres fournitures non stockées	0,00				
60632		1 F. de petit équipement	133,60	263,15	800,00	253,99	1 000,00
6064		8 Fournitures administratives					
6068		8 Autres matières et fournitures	818,33	671,08	1 200,00	1 833,67	2 000,00
611 604		Contrats de prestations de service	45 256,16	57 891,17	60 000,00	62 169,10	92 790,00
6135	61358	6 Locations mobilières	2 875,03	3 179,74	3 250,00	3 503,46	3 600,00
615228		6 Entretien bâtiments	186,19	1 666,08	5 000,00	1 061,00	1 062,00
61558		6 Entretien et réparations biens mobiliers	549,00		5 000,00	0,00	1 000,00
6156		Maintenance	360,00	360,13	525,00	165,00	165,00
6168		8 Primes d'assurances	0,00		0,00		
6182		8 Doc. générale et Technique	146,00	227,00	230,00	232,00	250,00
6184		8 Adhésion FNADEPA	378,40	382,70	400,00	387,00	560,00
6188		8 Autres frais divers	0,00		0,00	30,00	1 600,00
6225		8 Indemn. comptable, régisseur	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
6228		8 Analyse des besoins sociaux	0,00	6 697,00	3 500,00	288,00	
6232		Fêtes et cérémonies	15 441,17	31 441,17	60 193,00	42 906,65	51 598,00
6248		Frais de transports divers	4 640,00	5 008,00	6 100,00	6 587,00	12 500,00
6261		8 Frais d'affranchissement	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
6262		5 Frais de télécommunication (loans d'urgence)		541,92	600,00	225,76	500,00
6358		Autres droits (taxe audiovisuelle)					
6281		8 Concours divers (cotisations)	265,13	265,98	350,00	455,08	500,00
6283		6 Entretien des locaux					64,00
011		<b>Charges à caractère général</b>	<b>92 458,18</b>	<b>139 320,24</b>	<b>220 888,78</b>	<b>178 612,56</b>	<b>229 029,00</b>
6215		8 Personnel affecté par collectivité	64 600,00	82 600,00	82 600,00	82 600,00	83 500,00
6451		8 Cotisations à l'URSSAF	323,00	323,00	350,00		370,00
012		<b>Charges de personnel</b>	<b>64 923,00</b>	<b>82 923,00</b>	<b>82 950,00</b>	<b>82 600,00</b>	<b>83 870,00</b>
023		<b>Virement à section investissement</b>			0,00		0,00
6811		9 Dot.amort.immos incorp. & corp	9 694,64	8 084,76	9 208,49	7 931,17	9 200,00
042		<b>Opérations d'ordre entre section</b>	<b>9 694,64</b>	<b>8 084,76</b>	<b>9 208,49</b>	<b>9 208,49</b>	<b>9 200,00</b>
652		6 Déficit ou excéd. budg. et annexe					
6541		9 Créances admises en non valeur		39,96	50,00		50,00
6561	65133	5 Secours d'urgence	2 836,90	5 447,17	4 300,00	952,47	1 100,00
6562	65134	5 Aides	5 856,77	6 418,80	6 500,00	6 365,14	9 900,00
658		3 Charges diverses de gestion courante (FDAI)					
65888		7 Autres charges diverses de gestion courante					1 000,00
65		<b>Autres charges gestion courante</b>	<b>8 693,67</b>	<b>11 905,93</b>	<b>10 850,00</b>	<b>7 317,61</b>	<b>21 950,00</b>
6718	65888	7 Autres charges exceptionnelles (régl. APA)	592,63	858,42	1 000,00		
673		8 Titres annulés exercices antérieurs					
678		8 Autres charges exceptionnelles					
678		8 charges exceptionnelles					
67		<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>592,63</b>	<b>858,42</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 363,37</b>	<b>241 891,36</b>	<b>324 897,27</b>	<b>277 728,66</b>	<b>344 849,00</b>

BP - CCAS

FONCTIONNEMENT

002		Excédent antérieur reporté Fonct					
002		<b>Excédent antérieur reporté Fonct</b>	<b>20 297,84</b>	<b>56 775,01</b>	<b>59 997,17</b>	<b>59 997,17</b>	<b>35 545,15</b>
777		9 Quote part subventions versées au résultat			0,00		
042		<b>Opérations d'ordre entre sections</b>				<b>0,00</b>	
7031	70311	8 Concessions dans les cimetières	2 497,37	2 278,65	2 200,00	1 913,11	2 000,00
706	706888	Prestations de service	47 410,83	53 322,35	53 300,00	70 765,47	104 130,85
70632		4 <i>sortie CCAS</i>				<i>314,00</i>	
70872		Remb. par un budget annexe	17 140,00	17 140,00	45 200,00	17 140,00	37 520,00
70878		Remb. par un autre redevable	0,00		0,00	68,08	
70		<b>Produits des services</b>	<b>67 048,10</b>	<b>72 741,00</b>	<b>100 700,00</b>	<b>90 200,66</b>	<b>143 650,15</b>
7473		9 Subv.département		30 780,88	30 000,00	26 503,12	29 853,00
7474	74741	9 Subventions communes	138 030,00	138 030,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
74		<b>Dotations et participations</b>	<b>138 030,00</b>	<b>168 810,88</b>	<b>160 000,00</b>	<b>156 503,12</b>	<b>159 853,00</b>
744			3 622,65		0,00		
75	756	9 Libéralités reçues					5 000,00
75		<b>Prod.divers de gestion courante</b>	<b>3 622,65</b>		<b>0,00</b>	<b>6 582,56</b>	<b>5 000,00</b>
7711		6 Débits et pénalités reçues					
7711		7 Débits et pénalités reçues					
7713		Libéralités reçues	4 142,87	4 560,00	4 200,00	0,00	
7718		8 Autres produits exceptionnels	396,57	201,93		0,00	
7788		6 Produits exceptionnels divers		0,00		0,00	
77		<b>Produits exceptionnels</b>	<b>4 539,44</b>	<b>4 761,93</b>	<b>4 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>233 538,11</b>	<b>303 899,62</b>	<b>324 897,27</b>	<b>401 834,67</b>	<b>344 849,00</b>

BP - CCAS

INVESTISSEMENT

Article	Libellé	réalisé 2021	Réalisé 2022	BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
001	<b>Solde d'exécution d'inv. Reporté</b>	6 351,15				
13914	9 Subventions d'équipement transférées au résultat					
040	<b>Opérations d'ordres entre sections</b>					
205	8 Concessions et droits similaires					
20	<b>Immobilisations incorporelles</b>					
2181	8 Installations générales, agencements	3 563,52		7 771,96		7 000,00
2183	Matériel de bureau et mat. Informatique			3 508,49		3 970,00
2184	Mobilier	1 978,16		4 000,00		4 000,00
2188	8 Autres	1 548,00	2 781,24	1 700,00		10 900,00
21	<b>Immobilisations corporelles</b>	7 089,68	4 085,44	16 980,45	1 974,21	25 870,00
	<b>DEPENSES</b>	13 440,93	4 085,44	16 980,45	1 974,21	25 870,00
001	Solde d'exécution d'inv. Reporté		2604,96	7 771,96	7 771,96	16 169,16
001	<b>Solde d'exécution d'inv. Reporté</b>		2604,96	7 771,96	7 771,96	16 169,16
021	Virement de la section de budget					
021	<b>Virement de la section de budget</b>					
2805	9 Concessions et droits similaires	2349				
28181	9 Installations générales, agencements	3175,15	3175,15	3 200,00	3 175,15	3 200,00
28181	8		582,31	900,00	582,31	600,00
281838	9 Matériel de bureau et mat. Informatique	589	587,80	900,00	576,04	600,00
281848	9 Mobilier	382	546,85	1 000,00	382,00	600,00
28188	9 Autres	3199,49	3192,65	3 208,49	3 797,98	4 200,00
28188	8				309,60	
28188	1				220,56	
040	<b>Opérations d'ordre entre section</b>	9694,64	8 084,76	9 208,49	9 208,49	9 200,00
10222	9 FCTVA		2 270,48		1 162,99	500,84
1068	Excédents fonct. Capitalisés	6351,15				
10	<b>Dotations fonds divers réserves</b>	6351,15	2 270,48		1 162,99	500,84
1324	9 subventions d'équipement non transférables (1)					
13	<b>subventions d'investissement</b>					
	<b>RECETTES</b>	16 845,89	11 960,20	14 980,45	18 371,48	25 870,00

Accusé de réception en préfecture  
091-269100723-20240416-1504CCAS04-DE  
Date de télétransmission : 16/04/2024  
Date de réception préfecture : 16/04/2024