

## NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE

### BUDGET PRIMITIF 2023 C.C.A.S. DE GRABELS

Les dispositions prévues par la loi du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République précisent qu'il est nécessaire de joindre une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles du budget primitif et du compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. La note explicative de synthèse annexée au budget primitif et au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12 du CGCT, doit faire l'objet d'une publication sur le site internet de la commune après l'adoption des délibérations par le conseil d'administration (article L. 2313 – 1 du CGCT).

#### ➤ Orientations du budget 2023

Le budget primitif 2023 intervient dans un contexte très marqué par l'évolution de l'inflation dans une période de récession.

Le budget 2023 doit permettre de maintenir les services proposés aux personnes en situation de précarité et/ou de dépendance et de l'étendre à toutes les catégories de population touchées par les crises actuelles : l'épicerie solidaire, le soutien financier aux familles, l'aide aux déplacements pour les personnes âgées, l'accompagnement au logement social ....

En parallèle, une attention toute particulière sera portée vers les personnes vulnérables, ainsi qu'aux aidants familiaux.

#### Détail du budget prévisionnel du C.C.A.S pour l'année 2023

FONCTIONNEMENT DEPENSES	BP 2023	FONCTIONNEMENT RECETTES	BP 2023
<b>Opérations réelles</b>		<b>Opérations réelles</b>	
011 - Charges à caractère général	30 713.14 €	70 – Produits de services	9 689.00 €
012 - Charges de personnel	255 000.00 €	74– Dotations et subventions	290 000.00 €
65 – Autres charges gestion courante	29 726.00 €	77 – Produits exceptionnels	2 500.00 €
66 – Charges financières	25.56 €		
014 – Atténuation de charges	0.00 €	013 – Atténuations de charges	20 000.00 €
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>315 464.70 €</b>	<b>Total recettes réelles</b>	<b>322 189.00 €</b>
<b>Opérations d'ordre de section à section</b>		<b>Opérations d'ordre de section à section</b>	
023 – virement à la section d'investis.		042 - Opérations d'ordre	0.00 €
042 – dot. <u>amortissements</u>	11 661.30 €	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>11 661.30 €</b>	002 – Résultat reporté	4 937.00 €
002 – résultat reporté	0.00 €	<b>Total recettes fonctionnement</b>	<b>327 126.00 €</b>
<b>Total dépenses fonctionnement</b>	<b>327 126.00 €</b>		

INVESTISSEMENT DEPENSES	BP 2023	INVESTISSEMENT RECETTES	BP 2023
<b>Opérations réelles</b>		<b>Opérations réelles</b>	
10 - Dotations	0.00 €	10 – Dotations	300.00 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	4 828.26 €	13 – Dotations	0.00 €
20 – Immobilisations incorporelles	28 230.00 €	21 – Immobilisations corporelles	0.00 €
21 – Immobilisations corporelles	16 703.74 €	27 - Autres immobilisations financières	4 000.00 €
27 - Autres immobilisations financières	4 000.00 €	<b>Total recettes réelles</b>	<b>4 300.00 €</b>
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>53 762.00 €</b>	<b>Opérations d'ordre de section à section</b>	
<b>Opérations d'ordre de section à section</b>		021– Virement section fonctionnement	0.00 €
040 – Opérations d'ordre	0.00 €	040 – Amortissements	11 661.30 €
<b>Opérations d'ordre patrimoniales</b>		<b>Opérations d'ordre patrimoniales</b>	
041 – Opérations patrimoniales	0.00 €	041- Opérations patrimoniales	0.00 €
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>0.00 €</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>11 661.30 €</b>
001- Déficit reporté		1068 - Affectation résultat	37 800.70 €
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>53 762.00 €</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>53 762.00 €</b>

## Quelques éléments du budget

### ▪ Fonctionnement - Dépenses

Chapitre 002 – Résultat antérieur reporté de fonctionnement : 0

Chapitre 011 – Charges à caractère général

Ce chapitre regroupe les dépenses suivantes : l'achat de produits destinés à l'épicerie solidaire, les fournitures administratives et de petits équipements, la location et la maintenance du photocopieur, les assurances, les frais de télécommunication, ... ainsi que les frais liés au repas et au colis annuel des Aînés.

Chapitre 012 – Charges de personnel

Depuis mai 2021, le nombre d'agents du C.C.A.S. est passé de 5 à 6 :

- ✓ 4 agents à temps plein
- ✓ 2 agents à temps partiel

L'activité du C.C.A.S. est une activité de service et ce service est rendu par les agents à la population ce qui explique la part prépondérante des charges de personnel dans le budget du C.C.A.S.

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Ce chapitre englobe : les aides financières attribuées par le C.C.A.S. sous forme de subvention, la participation versée à la Banque Alimentaire de l'Hérault dans le cadre de la convention pour la fourniture de produits destinés à l'épicerie solidaire et la subvention versée au FSL (Fonds Social Logement).

## Chapitre 66 – Charges financières

Sont budgétés dans ce chapitre les intérêts de l'emprunt réalisé pour l'achat du véhicule électrique.

### ▪ Fonctionnement – Recettes

## Chapitre 013 – Atténuation de charges

Il s'agit des remboursements, par l'assurance du C.C.A.S., des congés maladie des agents.

## Chapitre 70 – Produits des services

Il s'agit du reversement intégral par la commune du bénéfice de la vente des concessions cimetières, ainsi que la participation financière des familles qui bénéficient de l'épicerie sociale.

## Chapitre 74 – Dotations et participations

La subvention de la commune constitue la recette principale du C.C.A.S., le budget 2023 a été calculé à subvention constante, soit 290.000,00 €.

## Chapitre 77 – Produits exceptionnels

Ces produits sont constitués par les dons reçus par le C.C.A.S. de particuliers, d'associations, d'entreprises ...

## Chapitre 002 – Résultat reporté

Affectation du résultat 2021 : 4.937 €

### ▪ Investissement – Dépenses

## Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

Remboursement de l'emprunt pour l'achat de la voiture électrique.

## Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles

Sont prévus au budget 2023 :

- ✓ La réalisation de l'Analyse des Besoins Sociaux, prévue sur deux exercices,
- ✓ Le versement du solde de l'achat d'un logiciel de gestion,
- ✓ L'achat d'un ordinateur pour le passage en caisse et la gestion des stocks de l'épicerie, ainsi que le possible besoin de renouvellement de matériel de froid.

## Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

On trouve dans ce chapitre les prêts sociaux accordés par le C.C.A.S.

## Chapitre 001 – Déficit reporté

Report du déficit d'investissement 2022 : 0.

- Investissement – Recettes

Chapitre 10 – Dotations

Montant du FCTVA attendu par rapport aux investissements 2021.

Montant des excédents de fonctionnement reportés : 37.800,70 €.

Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

Remboursement des prêts sociaux accordés par le C.C.A.S.