

Département des Pyrénées-Orientales

DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

n° 24_06_60_DEL_FIN_SUBVENTION_CCAS

Séance du 13 juin 2024

Convocation du 7 juin 2024

Le Conseil Municipal, convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à 18h00 au lieu ordinaire de ses séances, sous la présidence de son Maire.

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 29

Présents : 23

Formant la majorité des membres en exercice.

Absent : 6

Procurations : 5

Mandants	Mandataires
Nadège Hoffmann	Aline Mossé
Esther Garcia	Jean-Claude Faucon
Anne Leclercq	Sylvaine Ricciardi-Braem
Claudine Marcerou	Patrick Francès
Rose-Marie Quintana	Catherine Peytavi

Secrétaire de séance : **Caroline Rocas**

Objet : **Subvention budget CCAS**

Rapporteur : **Rolande Loigerot**

Où l'exposé de l'affaire au conseil municipal et la proposition de vote telles que présentées dans le rapport formant note synthèse

LE CONSEIL MUNICIPAL

Après en avoir délibéré,

Par voix 17 POUR 9 voix CONTRE et 2 ABSTENTIONS

DECIDE

Vu l'article L 2121-29 du Code Général des Collectivités Territoriales,

D'approuver la subvention d'équilibre du budget de la Commune au budget de l'établissement public du CCAS d'un montant de 72 000 € tel qu'exposé dans le rapport.

D'autoriser Monsieur le Maire à accomplir toutes les formalités nécessaires à la mise en œuvre de la présente délibération.

Le Maire certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours gracieux devant son auteur dans les deux mois à compter de sa publication. Il peut également faire l'objet d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Montpellier dans les deux mois à compter de sa publication, ou de la date de rejet du recours gracieux (le silence de l'auteur de la décision durant un délai de deux mois valant rejet tacite de la demande). Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site internet <http://telerecours.fr>

La Secrétaire de séance,

Caroline ROCAS



Le Maire,

François COMES



Département des Pyrénées-Orientales

Ordre du jour n° 06 Rapport n° 24_06_60_DEL_FIN_SUBVENTION_CCAS Rapporteur : **Rolande Loigerot**
Séance du Conseil Municipal du XX juin 2024
N.B : Rapport exposé de l'affaire au sens de l'article L.2121-12 du Code général des collectivités territoriales valant note explicative de synthèse
Objet : **Subvention Budget CCAS**

L'équilibre du budget de l'établissement public du centre communal d'action sociale (CCAS) s'est essentiellement reposé sur les recettes des loyers de la résidence autonomie Le Stabulum.

Aujourd'hui, ces recettes ne permettent plus de couvrir l'ensemble des activités nécessaires à son fonctionnement et le conseil d'administration sollicite une subvention d'équilibre.

Il est donc proposé au Conseil Municipal d'attribuer une subvention d'équilibre du budget de la Commune au budget de l'établissement public du CCAS d'un montant de 72 000 € qui contribuera à son équilibre.

Il est donc proposé à l'assemblée municipale d'en débattre et d'en délibérer.

Le Maire,

François COMES



REPUBLIQUE FRANÇAISE

Centre communal d'action sociale : CCAS LE BOULOU (1)

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 26660018800012

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE CERET

M. 57

Budget primitif (projet de budget)

Voté par nature

BUDGET : C.C.A.S M57 (3)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.



II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS

A

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	35 435,17	33 073,65
+		+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 2 361,52
=		=	=
Total de la section d'investissement (2)		35 435,17	35 435,17
		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	477 820,00	437 005,94
+		+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 40 814,08
=		=	=
Total de la section de fonctionnement (3)		477 820,00	477 820,00
TOTAL DU BUDGET (4)		513 255,17	513 255,17

(1) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
 Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.
 Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
 (3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.
 (4) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT

II C2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	170 500,00	0,00	186 514,00	0,00	186 514,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	230 000,00	0,00	257 792,51	0,00	257 792,51
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	5 650,00	0,00	7 200,00	0,00	7 200,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		406 150,00	0,00	451 506,51	0,00	451 506,51
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques (3)	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		406 450,00	0,00	451 806,51	0,00	451 806,51

023	Virement à la section d'investissement (4)	64 442,23		0,00	0,00	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	13 248,82		26 013,49	0,00	26 013,49
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		77 691,05		26 013,49	0,00	26 013,49

TOTAL	484 141,05	0,00	477 820,00	0,00	477 820,00
--------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	-------------------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	477 820,00
--	-------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	4 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
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	147 568,20	0,00	139 970,05	0,00	139 970,05
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	23 971,09	0,00	103 885,89	0,00	103 885,89
75	Autres produits de gestion courante (3)	201 275,48	0,00	192 150,00	0,00	192 150,00
Total des recettes de gestion courante		376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94

042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL	376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94
--------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	-------------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	40 814,06
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	477 820,00
--	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	26 013,49
---	------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT

II
C1

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	32 131,09	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	39 523,86	0,00	28 435,17	0,00	28 435,17
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	10 036,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		81 691,05	0,00	31 435,17	0,00	31 435,17
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	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 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		3 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		84 691,05	0,00	35 435,17	0,00	35 435,17

040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL	84 691,05	0,00	35 435,17	0,00	35 435,17
--------------	------------------	-------------	------------------	-------------	------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	35 435,17
---	------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulées par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(8) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT

II
C1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 000,00	0,00	5 060,16	0,00	5 060,16
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	18 523,86	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,règle) (8)	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 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		25 523,86	0,00	7 060,16	0,00	7 060,16
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		25 523,86	0,00	7 060,16	0,00	7 060,16

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	64 442,23		0,00	0,00	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	13 248,82		26 013,49	0,00	26 013,49
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		77 691,05		26 013,49	0,00	26 013,49

TOTAL	103 214,91	0,00	33 073,65	0,00	33 073,65
--------------	-------------------	-------------	------------------	-------------	------------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	2 361,52
--	-----------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	35 435,17
---	------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR
LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)**

26 013,49

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(7) Le compte 138 n'est pas un chapitre mais une subdivision du chapitre 13.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(11) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et



réglementaires applicables.

(12) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

(13) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		484 141,05	0,00	0,00	477 820,00	0,00	0,00	477 820,00	477 820,00
011	Charges à caractère général (4)	170 500,00	0,00	0,00	186 514,00	0,00	0,00	186 514,00	186 514,00
60611	Eau et assainissement	3 200,00	0,00		3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
60612	Energie - Electricité	16 000,00	0,00		25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
60622	Carburants	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	56 000,00	0,00		54 494,00	0,00	0,00	54 494,00	54 494,00
60628	Autres fournitures non stockées	4 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	9 000,00	0,00		7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
60632	Fournitures de petit équipement	600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	400,00	0,00		400,00	0,00	0,00	400,00	400,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	0,00		1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
61351	Matériel roulant	0,00	0,00		725,18	0,00	0,00	725,18	725,18
61358	Autres	11 800,00	0,00		2 274,82	0,00	0,00	2 274,82	2 274,82
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	8 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	17 000,00	0,00		13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00
6161	Multirisques	4 000,00	0,00		4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	4 300,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00		18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
6182	Documentation générale et technique	400,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	300,00	0,00		1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00		500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
6228	Divers	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	1 200,00	0,00		750,00	0,00	0,00	750,00	750,00
6234	Réceptions	500,00	0,00		500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
6236	Catalogues et imprimés	700,00	0,00		1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
6247	Transports collectifs	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	Divers	100,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	700,00	0,00		600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
6261	Frais d'affranchissement	300,00	0,00		300,00	0,00	0,00	300,00	300,00
6262	Frais de télécommunications	4 300,00	0,00		4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	4 300,00

CCAS LE BOULOU - C.C.A.S M57 - BP (projet de budget) - 2024

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Berser
Levrault

Publié le
ID : 066-216600247-20240613-240460-DE

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Crédits gérés	Vote)
								hors AE	III = I + II
62878	Remb. frais à des tiers	12 000,00	0,00		27 700,00	0,00	0,00	27 700,00	27 700,00
63512	Taxes foncières	18 000,00	0,00		10 100,00	0,00	0,00	10 100,00	10 100,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00		70,00	0,00	0,00	70,00	70,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	230 000,00	0,00		257 792,51	0,00		257 792,51	257 792,51
6218	Autre personnel extérieur	23 971,09	0,00		24 700,00	0,00		24 700,00	24 700,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	130,00	0,00		140,00	0,00		140,00	140,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	2 800,00	0,00		3 600,00	0,00		3 600,00	3 600,00
64111	Rémunération principale titulaires	120 000,00	0,00		101 952,51	0,00		101 952,51	101 952,51
64112	SFT, indemnité de résidence	3 900,00	0,00		6 200,00	0,00		6 200,00	6 200,00
64113	NBI	0,00	0,00		2 800,00	0,00		2 800,00	2 800,00
64118	Autres indemnités	20 000,00	0,00		31 000,00	0,00		31 000,00	31 000,00
64131	Rémunérations	10 200,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6414	Personnel rémunéré à la vacation	0,00	0,00		600,00	0,00		600,00	600,00
64168	Autres emplois aidés	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	16 000,00	0,00		22 000,00	0,00		22 000,00	22 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	21 198,91	0,00		51 400,00	0,00		51 400,00	51 400,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	400,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	10 200,00	0,00		12 300,00	0,00		12 300,00	12 300,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	400,00	0,00		400,00	0,00		400,00	400,00
6457	Cotis. sociales liées à l'apprentissage	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	250,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	100,00	0,00		100,00	0,00		100,00	100,00
6478	Autres charges sociales diverses	450,00	0,00		600,00	0,00		600,00	600,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
016	APA	0,00	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	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	5 650,00	0,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	7 200,00	7 200,00
65138	Autres secours	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6568	Autres participations	0,00	0,00		7 100,00	0,00	0,00	7 100,00	7 100,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	50,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	100,00	0,00		100,00	0,00	0,00	100,00	100,00

CCAS LE BOULOU - C.C.A.S M57 - BP (projet de budget) - 2024

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le

Berser
Levrault

ID : 066-216600247-20240613-240460-DE

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour Information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Information Crédits gérés hors AE	(RAR N-1 + Vote) III = I + II
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		406 150,00	0,00	0,00	451 506,51	0,00	0,00	451 506,51	451 506,51
66	Charges financières	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
67	Charges spécifiques (4)	300,00	0,00		300,00	0,00		300,00	300,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	300,00	0,00		300,00	0,00		300,00	300,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
Total des charges financières et spécifiques		300,00	0,00	0,00	300,00	0,00		300,00	300,00
Total des dépenses réelles		406 450,00	0,00	0,00	451 806,51	0,00	0,00	451 806,51	451 806,51
023	Virement à la section d'investissement	64 442,23			0,00	0,00		0,00	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	13 248,82			26 013,49	0,00		26 013,49	26 013,49
6811	Dot. amort. immos incorporelles	13 248,82			26 013,49	0,00		26 013,49	26 013,49
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (9)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre		77 691,05			26 013,49	0,00		26 013,49	26 013,49

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III - VOTE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES - DETAIL PAR ARTICLE

B2

Chap / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94
013	Atténuations de charges (3)	4 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	4 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
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	147 568,20	0,00	139 970,05	0,00	139 970,05
70311	Concessions cimetières (produit net)	7 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
706888	Autres	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	11 400,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
70878	Remb. frais par des tiers	73 068,20	0,00	71 970,05	0,00	71 970,05
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	23 971,09	0,00	103 885,89	0,00	103 885,89
744	FCTVA	0,00	0,00	29,95	0,00	29,95
7473	Participation départements	23 971,09	0,00	24 600,00	0,00	24 600,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00
747818	Autres	0,00	0,00	7 255,94	0,00	7 255,94
75	Autres produits de gestion courante (3)	201 275,48	0,00	192 150,00	0,00	192 150,00
752	Revenus des immeubles	194 525,48	0,00	186 400,00	0,00	186 400,00
756	Libéralités reçues	6 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
75888	Autres	750,00	0,00	750,00	0,00	750,00
Total des recettes de gestion des services		376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		376 814,77	0,00	437 005,94	0,00	437 005,94
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4) (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00		0,00	0,00	0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00

CCAS LE BOULOU - C.C.A.S M57 - BP (projet de budget) - 2024

Montant net	0,00
-------------	------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélevement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le

Berser
Levrault

ID : 066-216600247-20240613-240460-DE

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

A1

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		84 691,05	0,00	0,00	35 435,17	0,00	0,00	35 435,17	35 435,17
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	32 131,09	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
2051	Concessions, droits similaires	32 131,09	0,00		3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	39 523,86	0,00	0,00	28 435,17	0,00	0,00	28 435,17	28 435,17
21311	Bâtiments administratifs	14 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2138	Autres constructions	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	6 523,86	0,00		21 629,17	0,00	0,00	21 629,17	21 629,17
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	4 000,00	0,00		2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
21848	Autres matériels de bureau et mobilier	5 000,00	0,00		1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00		3 806,00	0,00	0,00	3 806,00	3 806,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	10 036,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	5 036,10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		81 691,05	0,00	0,00	31 435,17	0,00	0,00	31 435,17	31 435,17
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	3 000,00	0,00		4 000,00	0,00		4 000,00	4 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00	0,00		4 000,00	0,00		4 000,00	4 000,00

CCAS LE BOULOU - C.C.A.S M57 - BP (projet de budget) - 2024

Envoyé en préfecture le 21/06/2024

Reçu en préfecture le 21/06/2024

Publié le



ID: 066-216600247-20240613-240460-DE

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Crédits gérés hors AP	(RAR N-1 + Vote) III = I + II
18	Cpte de liaison : affectation (BA régie)	0,00	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	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00					
Total des dépenses financières		3 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		84 691,05	0,00	0,00	35 435,17	0,00	0,00	35 435,17	35 435,17
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

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES - DETAIL PAR ARTICLE

A3

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
TOTAL		84 691,05	0,00	33 073,65	0,00	33 073,65
					II	III = I + II
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 000,00	0,00	5 060,16	0,00	5 060,16
10222	FCTVA	5 000,00	0,00	5 060,16	0,00	5 060,16
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
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	0,00	0,00
Total des recettes financières		7 000,00	0,00	7 060,16	0,00	7 060,16
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		7 000,00	0,00	7 060,16	0,00	7 060,16
021	Virement de la section de fonctionnement	64 442,23		0,00	0,00	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	13 248,82		26 013,49	0,00	26 013,49
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00		1 805,44	0,00	1 805,44
281318	Autres bâtiments publics	4 335,68		9 602,61	0,00	9 602,61
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	1 245,63		2 817,81	0,00	2 817,81
28181	Installations générales, aménagt divers	533,20		533,20	0,00	533,20
281838	Autre matériel informatique	467,03		467,03	0,00	467,03
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	4 815,41		8 280,87	0,00	8 280,87
28188	Autres immo. corporelles	1 851,87		2 506,53	0,00	2 506,53
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		77 691,05		26 013,49	0,00	26 013,49

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.