



Compte administratif 2023

Centre Communal d'Action Sociale

LE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Chapitre 011 (charges à caractère générale) : 37 035,10 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
011	60623	Alimentation	142,95 €	3 141,76 €	2 066,23 €	-34,23%
	60628	Autres fournitures non stockées			760,15 €	
	60632	Fournitures de petit équipement	1 659,54 €	3 778,64 €	422,78 €	-88,81%
	611	Prestations de service	180,00 €	5 995,46 €	7 012,30 €	16,96%
	6135	Location mobilière		3 186,00 €	2 422,80 €	-23,95%
	6156	Maintenance	1 103,13 €	897,12 €	1 523,52 €	69,82%
	6182	Documentation générale	0,00 €	155,00 €		-100,00%
	6232	Fêtes et cérémonies	3 532,28 €	6 420,24 €	4 728,04 €	-26,36%
	6236	Catalogues et imprimés	924,00 €	828,00 €	808,80 €	-2,32%
	6251	Voyages et déplacement			8 187,56 €	111,18%
	6257	Réceptions		282,60 €		
	6281	Concours divers		208,12 €		
6288	Autres		60,46 €			
		TOTAL CHAPITRE 011	8 093,08 €	32 589,78 €	37 035,10 €	13,64%

Chapitre 012 (charges de personnel) : 56 661,19 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
012	6215	Personnel	0,00 €	22 270,00 €	56 661,19 €	
		TOTAL CHAPITRE 012	0,00 €	22 270,00 €	56 661,19 €	154,43%

Les salaires et charges de la responsable du CCAS sont pris sur le budget de la Commune et remboursés en fin d'année par le budget du CCAS.
A ceux de 2023 s'est ajoutée une dette afférente aux charges de personnel 2021 non reversée.

Chapitre 65 (charges de gestion courante) : 36 859,26 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
	6512	Droits d'utilisation - infor	324,00 €			
65	6561	Secours d'urgence	0,00 €	307,00 €	964,17 €	214,06%
	6562	Aides	13 014,27 €	19 212,90 €	3 770,19 €	-80,38%
	6574	Subvention de fonctionnement	16 447,90 €	17 801,36 €	32 124,90 €	80,46%
TOTAL CHAPITRE 65			29 786,17 €	37 321,26 €	36 859,26 €	-1,24%

Les secours se décomposent ainsi :

	2021	nbre de dossiers	2022	nbre de dossiers	2023	nbre de dossiers
AIDES FINANCIERES						
Loyer	4 665,55	6	4 046,24	6	897,66	2
Frais funéraires	1 004,00	2	2 250,00	2		
Frais de santé						
Insertion professionnelle						
Transports					300,00	1
Secours d'urgence	115,75	3	486,86	10	964,17	10
Aides diverses	4 351,00	8	9 100,00	11	2 249,31	6
Energies			2 634,75	5	323,22	1
Médiation familiale	240,00	2	552,00	6		
Subventions aux associations	3 480,00	3			4 200,00	
Appels à projets					15 000,00	
SOUS TOTAL	13 856,30	24	19 069,85	40	23 934,36	20
DISPOSITIFS MIS EN PLACE A MORNANT						
Vélos à assistance électrique	8 200,00	48	8 390,58	63	6 504,49	51
Pass'ton permis	1 937,97	3	1 397,04	7	835,50	6
Passeport junior inclusif	4 967,90	81	6 545,53	124	4 978,16	94
Passeport compétition			143,90	8	80,00	1
Classes découvertes			527,60	6	334,25	10
Pass' Premiers Secours					192,50	7
SOUS TOTAL	15 105,87	132	17 004,65	208	12 924,90	162
TOTAL	28 962,17	156	36 074,50	248	36 859,26	182

Chapitre	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Évolution 2023/2022
011 – charges à caractère général	8 093,08	32 589,78	37 035,10	13,64%
012 – charges de personnel	0,00	22 270,00	56 661,19	154,43%
65 – autres charges de gestion courante	29 786,17	37 321,26	36 859,26	-1,24%
67 – Titre annulé sur exercice antérieur			100,00	
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	37 879,25	92 181,04	130 655,55	41,74%
042 - Opérations d'ordre	2 153,00	2 685,00	2 684,86	-0,01%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	40 032,25	94 866,04	133 340,41	40,56%

EN 2023, LES DEPENSES REELLES ONT AUGMENTE DE 41,74% PAR RAPPORT A 2022

Cette hausse s'explique par la mise en place du Pass' loisirs séniors, les appels à projets et le remboursement des charges de personnel 2021.

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

Chapitre 70 (prestations de services) : 15 069,95 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
70	706	Prestations de services	615,00 €	4 559,00 €	15 069,95 €	230,55%
TOTAL			615,00 €	4 559,00 €	15 069,95 €	230,55%

Ces recettes correspondent aux participations des conjoints de moins de 70 ans au repas des ainés et aux inscriptions au voyage séniors mais aussi aux sorties séniors ce qui explique la hausse des recettes.

Chapitre 74 (dotations et participations) : 77 000 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
74	7473	Subventions Département				
	7474	Subventions commune	80 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €	0,00%
	7478	Subventions autres		2 000,00 €	2 000,00 €	0,00%
TOTAL			80 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €	0,00%

Ces recettes 2023 ont été constituées par la subvention versée par la Commune et par la CARSAT pour le transport du voyage séniors.

Chapitre 77 (produits exceptionnels) : 417,80 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023	évolution 2023/2022
77	7713	Libéralités reçues	517,80 €	2 818,70 €	417,80 €	-85,18%
TOTAL			517,80 €	2 818,70 €	417,80 €	-85,18%

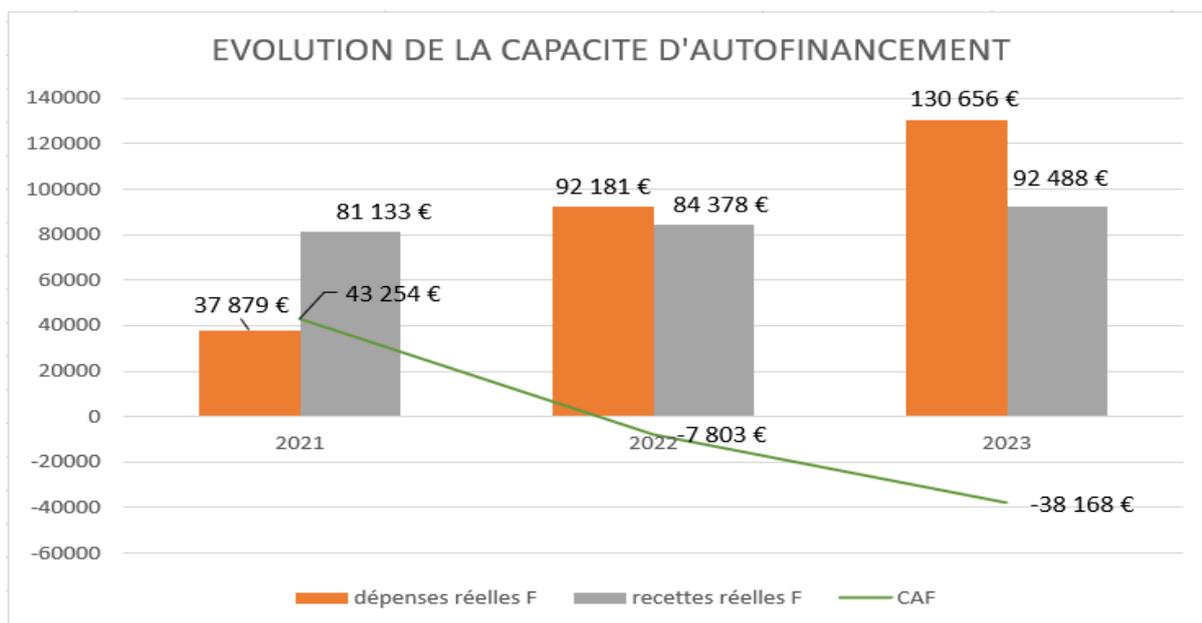
Les sommes reçues sont des dons.

Chapitre	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Évolution 2023/2022
70 – produits des services	615,00	4 559,00	15 069,95	230,55%
74 – dotations et participations	80 000,00	77 000,00	77 000,00	0,00%
77 – produits exceptionnels	517,80	2 818,70	417,80	-85,18%
TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	81 132,80	84 377,70	92 487,75	9,61%
042 – opérations d'ordre entre sect	12 963,40	48 376,99	37 888,65	-21,68%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	94 096,20	132 754,69	130 376,40	-1,79%

EN 2023, LES RECETTES REELLES ONT AUGMENTE DE 9,61% PAR RAPPORT A 2022

Avec une hausse des dépenses réelles de fonctionnement de 41,74 % et une augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 9,61 %, la capacité d'autofinancement est négative pour 2023.

année	dépenses réelles F	recettes réelles F	CAF
2021	37 879 €	81 133 €	43 254 €
2022	92 181 €	84 378 €	-7 803 €
2023	130 656 €	92 488 €	-38 168 €



L'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023
204	20421	Biens mobiliers, matériels et études			
TOTAL			0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	2188	Autres immobilisations corporelles	7 980,00 €		5 119,20 €
TOTAL			7 980,00 €	0,00 €	5 119,20 €
27	274	Prêts	0,00 €	4 001,68 €	1 569,00 €
TOTAL			0,00 €	4 001,68 €	1 569,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVEST			7 980,00 €	4 001,68 €	6 688,20 €
001	001	Solde d'exécution de la section d'Invest		871,96 €	
TOTAL			0,00 €	871,96 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT			7 980,00 €	4 873,64 €	6 688,20 €

La dépense de 5 119,20 € a été consacrée pour l'achat d'une borne d'alimentation solaire et d'un coffret pour un défibrillateur.

Les 1 569,00 € ont permis d'accorder 3 prêts.

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT :

chapitre	imputation	libellé	CA 2021	CA 2022	CA 2023
27	274	Prêts	0,00 €	4 301,68 €	597,00 €
TOTAL			0,00 €	4 301,68 €	597,00 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVEST			0,00 €	4 301,68 €	597,00 €
001	001	solde d'exécution section d'investissement	108,00 €		7 800,00 €
040	280421	Privé - biens mobiliers	1 342,00 €	1 342,00 €	1 342,00 €
	28188	Autres	811,00 €	1 343,00 €	1 342,86 €
10	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	4 847,04 €	5 686,96 €	0,00 €
TOTAL			7 108,04 €	8 371,96 €	10 484,86 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT			7 108,04 €	12 673,64 €	11 081,86 €

Les recettes d'investissement ne sont constituées que par des remboursements de prêts, le résultat positif 2022 et par les dotations aux amortissements.

EN CONCLUSION

Le compte administratif 2023 du CCAS se résume ainsi :

COMPTE ADMINISTRATIF COMMUNE				
EXERCICE 2023 - Budget de la commune - Compte Administratif				
Libellés	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
<i>crédits inscrits au budget primitif</i>	16 500,00 €	16 500,00 €	138 000,00 €	138 000,00 €
Opérations de l'exercice	6 688,20 €	3 281,86 €	133 340,41 €	92 487,75 €
<i>taux de réalisation</i>	40,53%	19,89%	96,62%	67,02%
Résultat de l'exercice (N)	-3 406,34 €		-40 852,66 €	
Résultat reporté (N-1)		7 800,00 €		37 888,65 €
Résultat de clôture (N-1 + N)		4 393,66 €		-2 964,01 €
Restes à réaliser				
RESULTAT DEFINITIF (résultat de clôture + résultat des restes à réaliser		4 393,66 €		-2 964,01 €