

CCAS
FPA
CRECHE

de



BUDGET PRIMITIF 2010

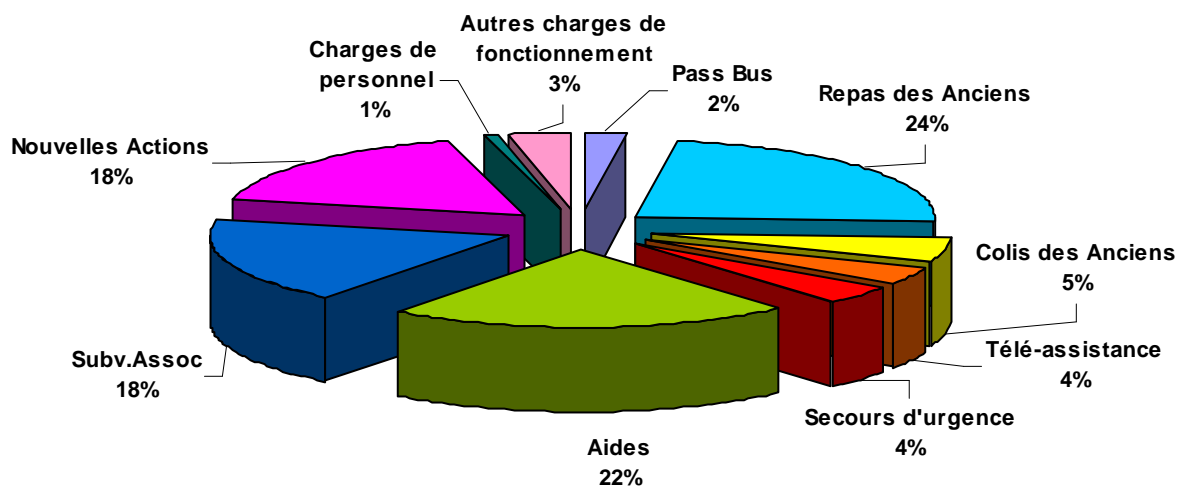
Conseil d'Administration du 30 mars 2010

CCAS - BP 2010

Les dépenses de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|-----------------|
| Pass Bus | 800 € |
| Repas des Anciens | 8 200 € |
| Colis des Anciens | 1 700 € |
| Télé-assistance | 1 200 € |
| Secours d'urgence | 1 200 € |
| Aides | 7 500 € |
| Subventions Associations | 5 970 € |
| Nouvelles Actions | 6 000 € |
| Charges de personnel (cotisations) | 300 € |
| Autres charges de fonctionnement | 1 100 € |
| DEPENSES TOTALES DE FONCTIONNEMENT | 33 970 € |

Répartition des dépenses par nature



- On constate un maintien des secours et aides pour 1 200 € et 7 500 €.
- Les crédits alloués au Pass-bus sont aussi maintenus
- Les subventions aux associations sont majorées du taux d'inflation : 5 970 €
 - Tournesol : 5 160 €
 - Banque Alimentaire : 810 €
- Des nouvelles opérations en réponse à l'Analyse des Besoins Sociaux sont provisionnées pour 6 000 € au compte 617

- Le repas des anciens est maintenu à 8 200 €
- Le Colis des anciens s'établit à 1 700 € et augmente de 13%
- Le service de Téléassistance est évalué sur 1 an soit 1 200 €
- Les autres charges de fonctionnement représentant la documentation technique et les indemnités allouées au comptable et aux régisseurs augmentent de 12% pour s'établir à 1100 €.

Les recettes de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|----------------|
| Ventes Pass Bus | 800 € |
| Téléassistance | 1 200 € |
| Produits exceptionnels : Dons | 200 € |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 2 200 € |

Les crédits inscrits en recettes sont équivalents à ceux du budget précédent et n'appellent pas d'observations particulières.

Il est à noter que la subvention d'équilibre de la Commune va s'élever à 25 470 € pour cet exercice soit une augmentation de 6%.

Les investissements

| | BP 2010 |
|------------------------------------|----------------|
| DEPENSES - Prêts octroyés | 3 000 € |
| RECETTES - Prêts remboursés | 1 833 € |

Ce budget ne comporte pas de dépenses d'investissements autres que les prêts octroyés par le Conseil d'Administration aux personnes en difficultés.

L'équilibre

Le budget s'établit comme suit avec l'affectation prévisionnelle des résultats 2009 :

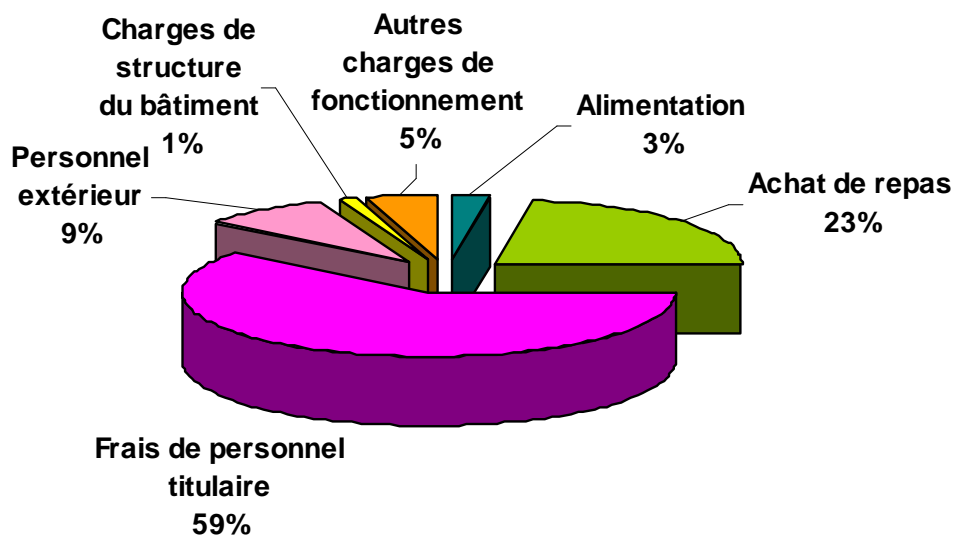
| | Dépenses | Recettes |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Fonctionnement | 33 970.00 € | 27 670.44 € |
| Résultat reporté R-002 | | 6 299.56 € |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 33 970.00 € | 33 970.00 € |
| Investissement | 3 000.00 € | 1 832.58 € |
| Résultat reporté R-001 | | 1 167.42 € |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 3 000.00 € | 3 000.00 € |
| TOTAL GENERAL DU BUDGET | 36 970.00 € | 36 970.00 € |

Foyer des Personnes Agées - BP 2010

Les dépenses de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|------------------|
| Alimentation | 3 500 € |
| Achat de prestation de service SODEXO | 30 400 € |
| Frais de personnel titulaire | 81 680 € |
| Personnel extérieur | 11 500 € |
| Charges de structure du bâtiment | 1 525 € |
| Autres charges de fonctionnement | 6 442 € |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 135 047 € |

Dépenses de fonctionnement par nature



- Les crédits alloués à l'achat de prestations de service - Repas ont été calculés sur une prévision de 2 200 repas (1 100 repas normaux et 1 100 repas gastronomiques). Une facture de 2009 réglée sur l'exercice 2010 a été prise en compte à hauteur 2 890 €. Au total ces crédits sont évalués à 30 400 € en retrait de 10 % par rapport au budget précédent justifié par le fait que cette activité n'a pas repris le niveau d'avant les travaux.
- Le poste « alimentation » s'établit à 3 500 €, en retrait également en cohérence avec les prévisions de repas.
- Les frais de personnel augmentent du fait de l'évolution normale de l'indice, mais également au niveau du poste du personnel extérieur du fait de l'absence du personnel titulaire.

- Les charges du bâtiment sont relativement peu élevées car elles sont supportées en partie par le budget principal de la commune. Elles sont en retrait de 6% par rapport au budget précédent.
- Les autres charges de fonctionnement sont constituées par les frais de documentation, les fournitures administratives, les vêtements de travail, les petits équipements et mobiliers. Elles sont en retrait de 18 % par rapport au budget précédent.

Au total les charges de fonctionnement sont en retrait par rapport au budget précédent de 1,2%.

Les recettes de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|-----------------|
| Prestation de services : vente ticket repas | 24 100 € |
| Autres produits de gestion : location salle | 5 005 € |
| Remboursement rémunération personnel | 6 000 € |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 35 105 € |

Les crédits inscrits en recettes de ventes de ticket repas sont évalués sur les mêmes prévisions à savoir sur 2 200 repas au total.

Les locations de salles sont maintenues par rapport au budget précédent.

Les remboursements attendus concernant les charges de personnel sont augmentés et passent de 100 € en 2009 à 6 000 € en 2010.

Il est à noter que la subvention d'équilibre de la Commune va s'élever à 76 160 € pour cet exercice soit une baisse de 3,5%.

Les investissements

| | BP 2010 |
|--|----------------|
| DEPENSES – achats de mobilier et autres | 3 000 € |
| RECETTES – FCTVA | 749 € |

Les dépenses d'investissements sont inscrites à hauteur de 3 000 € (achat de mobilier pour 1 000 € et autres équipements pour 2 000 €).

Les recettes réelles d'investissement sont constituées exclusivement de la dotation FCTVA calculée sur les équipements réalisés en 2008 soit 749 €.

L'équilibre

Le budget s'établit comme suit avec l'affectation prévisionnelle des résultats 2009 :

| | Dépenses | Recettes |
|---|---------------------|---------------------|
| Fonctionnement - opérations réelles | 135 047.00 € | 111 264.61€ |
| Fonctionnement - amortissements (op. d'ordre) | 1 902.00 € | |
| Résultat reporté R-002 | | 25 684.39€ |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 136 949.00 € | 136 949.00 € |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Investissement – opérations réelles | 3 000.00 € | 749.00 € |
| Investissement – amortissements (op. d'ordre) | | 1 902.00 € |
| Résultat reporté R-001 | | 7 094.63 € |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 3 000.00 € | 9 745.63 € |

| | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL GENERAL DU BUDGET | 139 949.00 € | 146 694.63 € |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|

Il est à noter que ce budget est en suréquilibre en investissement du fait du rythme irrégulier des investissements et de l'introduction des amortissements et de la reprise de l'excédent reporté d'investissement.

Crèche Familiale - BP 2010

Les dépenses de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|------------------|
| Fournitures administratives | 760 € |
| Petit matériel et pharmacie | 1 450 € |
| Fêtes et cérémonies | 800 € |
| Frais de structure | 800 € |
| Frais de formation - missions | 2 100 € |
| Frais de personnel | 312 887 € |
| Charges exceptionnelles | 50 € |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 318 847 € |

Les dépenses réelles de fonctionnement restent stables par rapport à l'exercice précédent et se retrouvent au même niveau.

- Les charges de personnel qui représentent plus de 98% du total des dépenses restent stables également. Elles ont été calculées sur la base de 44 087 heures de garde facturées par les assistantes maternelles.
- A noter que les autres dépenses sont ventilées ainsi :
 - 25 % pour la Halte Garderie
 - 75 % pour la Crèche.
- Les autres dépenses sont reconduites et n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les recettes de fonctionnement

| | BP 2010 |
|---|------------------|
| Recettes des Familles | 70 220 € |
| Participation CAF | 81 780 € |
| Participation Conseil Général | 0 |
| Autres recettes diverses | 0 |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 152 000 € |

Les recettes réelles de fonctionnement sont en retrait de 7 % par rapport à l'exercice précédent. Cela s'explique essentiellement par la non inscription de la participation du Conseil Général aux services Crèche et Halte Garderie.

En effet, la répartition des dotations du Département s'effectue désormais au niveau des territoires et les services seichanais ne sont pas concernés par les priorités définies.

- Activité Crèche :
 - participation des familles : 69 220 €
 - participation CAF : 80 280 € (sur la base de PSU à 3,38 € de l'heure)
- Activité Halte Garderie :
 - participation des familles : 1 000 €
 - participation CAF : 1 500 €

Le CCAS n'a repris la gestion financière de la Halte Garderie qu'au 1^{er} janvier 2010. Au besoin, les prévisions budgétaires liées à ce service pourront être affinées en cours d'année.

Il est à noter que la subvention d'équilibre de la Commune va s'élever à 153 988 € pour cet exercice soit une augmentation de 4,3%.

Les investissements

| | BP 2010 |
|--------------------------------------|----------------|
| DEPENSES – achats de mobilier | 4 200 € |
| RECETTES – FCTVA | 188 € |

Les dépenses d'investissement sont inscrites à hauteur de 4 200 € : renouvellement du matériel des assistantes maternelles et acquisition d'un nouveau frigo à la crèche.

Les recettes réelles d'investissement sont constituées exclusivement de la dotation FCTVA calculée sur les équipements réalisés en 2008 soit 188 €.

L'équilibre

Le budget s'établit comme suit avec l'affectation prévisionnelle des résultats 2009 :

| | Dépenses | Recettes |
|--|---------------------|---------------------|
| Fonctionnement - opérations réelles | 318 847.00 € | 305 988.02 € |
| Fonctionnement – op. d'ordre (amort. + viremt) | 3 493.00 € | |
| Résultat reporté R-002 | | 16 351.98 € |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 322 340.00 € | 322 340.00 € |
| Investissement – opérations réelles | 4 200.00 € | 188.00 € |
| Investissement – op. d'ordre (amort. + viremt) | | 3 493.00 € |
| Résultat reporté R-001 | | 519.03 € |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 4 200.00 € | 4 200.03 € |
| TOTAL GENERAL DU BUDGET | 326 540.00 € | 326 540.03 € |