

CCAS CRECHE

de



BUDGET PRIMITIF 2011

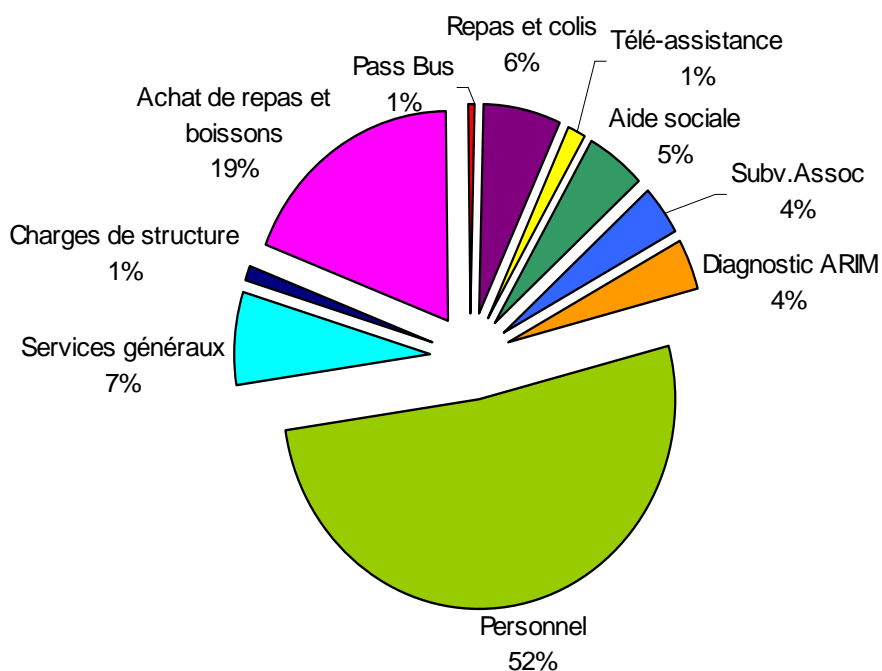
Conseil d'Administration du 19 avril 2011

CCAS - BP 2011

Par délibération en date du 14 décembre 2010, il a été décidé de fusionner les budgets du CCAS et du FPA à compter du 1^{er} janvier 2011.

Les dépenses de fonctionnement

	BP 2011
Pass Bus	800 €
Repas des Anciens	8 200 €
Colis des Anciens	1 700 €
Télé-assistance	2 210 €
Aide et secours d'urgence	7 700 €
Subventions Associations	6 060 €
Atelier séniors	200 €
Diagnostic ARIM	6 000 €
Charges de personnel	79 186 €
Services généraux	11 250 €
Charges de structures MDA	1 582 €
Achat de repas et boissons	29 500 €
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	154 388 €



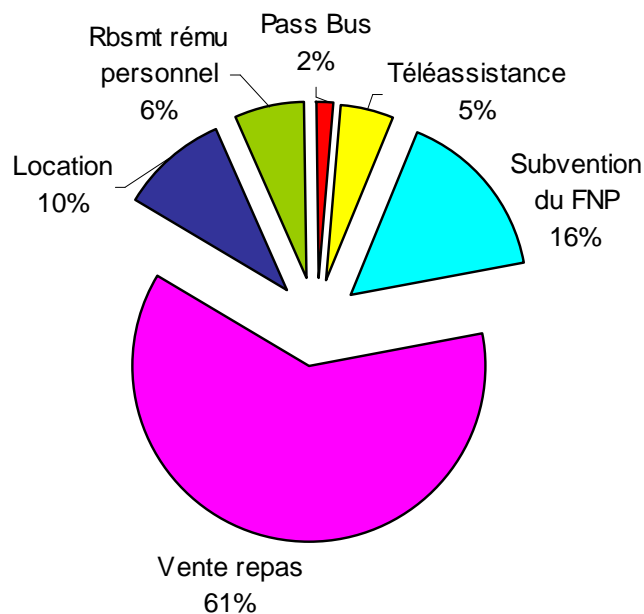
- Les crédits alloués au Pass-bus, au repas et au colis des anciens sont maintenus
- Le service de Téléassistance est budgétisé à 2 200 € sur l'année au vu de l'augmentation du nombre de bénéficiaires.
- Les crédits alloués à l'Aide Sociale représentent 7 700 € :
 - Bons alimentaires : 300 €
 - Secours d'urgence : 3 500 €
 - Aides du CCAS : 3 900 €
- Les subventions aux associations sont majorées du taux d'inflation : 6 060 €
 - Tournesol : 5 238 €
 - Banque Alimentaire : 822 €
- Un atelier en faveur des séniors est programmé et évalué à 200 €
- Les diagnostics habitats effectués par l'ARIM suite à la signature de la convention pour le maintien à domicile des personnes âgées sont budgétisés à hauteur de 6 000 €.
- Les frais de personnel sont en diminution de 15 %, suite au placement d'un agent en congé parental.

- Le poste « services généraux » est constitué des autres charges de fonctionnement : documentation, fournitures administratives, vêtements de travail, petits équipements et mobiliers, indemnités allouées au comptable et régisseur, intervention d'un personnel du centre de gestion chargé d'aider à la mise en place du document unique.
- Les charges du bâtiment de la Maison de l'Amitié sont relativement peu élevées car elles sont supportées en partie par le budget principal de la commune. Elles augmentent de 3,7% par rapport au budget précédent.
- Les crédits alloués à l'achat de prestations de service - Repas - ont été calculés sur une prévision de 3 000 repas (1 500 repas ordinaires et 1 500 repas à thèmes) et représentent 26 000 €. Les achats de boisson représentent 3 500 €. Ces prévisions sont en diminution par rapport au budget précédent du fait d'une renégociation du tarif des repas, et ce, malgré une hausse de la fréquentation.

Au total les charges de fonctionnement sont en retrait par rapport au budget précédent de 8.7 %

Les recettes de fonctionnement

	BP 2011
Vente Pass Bus	800 €
Téléassistance	2 200 €
Subvention du Fond National de Prévention	7 566 €
Prestation de services : vente ticket repas	29 200 €
Autres produits de gestion : location salle	5 000 €
Remboursement sur rémunération du personnel	3 000 €
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	47 766 €



- Les crédits inscrits en recettes pour les « pass bus » et les locations sont équivalents à ceux du budget précédent et n'appellent pas d'observations particulières.
- Les crédits en prévision de ventes de ticket repas et boissons sont évalués sur les mêmes prévisions à savoir 3 000 repas au total.
- La mise en place des nouveaux tarifs variables en fonction du niveau de revenus des ayants droits sera effective à compter du 1^{er} mai 2011. Il n'est pas encore possible encore d'en évaluer précisément les répercussions. Les recettes attendues sont toutefois en augmentation du fait de la hausse de la fréquentation.

- Les remboursements attendus concernant les charges de personnel sont diminués de 13% du fait du placement en congé parental d'un agent.

Il est à noter que la subvention d'équilibre de la Commune va s'élever à 66 000 € pour cet exercice soit une diminution de 35 %.

Les investissements

	BP 2011
DEPENSES -	3 500 €
Prêts octroyés	3 000 €
Achat de mobilier	500 €
RECETTES	1 645 €
Prêts remboursés	1 500 €
FCTVA	145 €

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

Les recettes réelles d'investissement sont constituées exclusivement de la dotation FCTVA calculée sur les équipements réalisés en 2009 et par le remboursement des prêts.

L'équilibre

Le budget s'établit comme suit avec l'affectation prévisionnelle des résultats 2010 :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement - crédits 2011 - opérations réelles	154 387.70 €	113 766.00 €
Fonctionnement - crédits 2011 - opérations d'ordre	1 599.00 €	
Résultat reporté R-002		42 220.70 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	155 986.70 €	155 986.70 €

Investissement - crédits 2011 - opérations réelles	3 500.00 €	1 645.00 €
Investissement - crédits 2011 - opérations d'ordre	0.00 €	1 599.00 €
Résultat reporté R-001		10 128.01 €
TOTAL INVESTISSEMENT	3 500.00 €	13 372.01 €

TOTAL GENERAL DU BUDGET	159 486.70 €	169 358.71 €
--------------------------------	---------------------	---------------------

Il est à noter que ce budget est en suréquilibre en investissement du fait de la reprise de l'excédent reporté d'investissement.

Crèche Familiale - BP 2011

Les dépenses de fonctionnement

	BP 2011
Fournitures administratives	1 080 €
Petit matériel et pharmacie	1 440 €
Fêtes et cérémonies et alimentation	800 €
Frais de structure	900 €
Frais de formation - missions	1 200 €
Frais de personnel	315 900 €
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	321 320 €

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 0.8 % par rapport à l'exercice précédent.

- Les charges de personnel qui représentent plus de 98% du total des dépenses augmentent de 1%. Elles ont été calculées sur la base de 46 000 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 2011
Recettes des Familles	63 920 €
Participation CAF	111 233 €
Autres recettes diverses	0
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	175 153 €

Les recettes réelles de fonctionnement sont en augmentation de 15 % par rapport à l'exercice précédent. Cela s'explique essentiellement par la revalorisation des prestations de la CAF et par des recettes attendues à hauteur de 46 000 heures de garde.

- Activité Crèche :
 - participation des familles : 63 020 €
 - participation CAF : 109 000 € (sur la base de PSU à 3,74 € de l'heure)
- Activité Halte Garderie :
 - participation des familles : 900 €
 - participation CAF : 2 233 €

Le CCAS a repris la gestion financière de la Halte Garderie au 1^{er} janvier 2010. Les crédits budgétaires liés à ce service sont reconduits en prévision d'un maintien de la fréquentation.

Il est à noter que la subvention d'équilibre de la Commune va s'élever à 121 000 € pour cet exercice soit une baisse de 21.4 %.

Les investissements

	BP 2011
DEPENSES – achats de mobilier	1 770 €
RECETTES – FCTVA	242 €

Les dépenses d'investissement sont inscrites à hauteur de 1 770 € : renouvellement du matériel des assistantes maternelles.

Les recettes réelles d'investissement sont constituées exclusivement de la dotation FCTVA calculée sur les équipements réalisés en 2009 soit 242 €.

L'équilibre

Le budget s'établit comme suit avec l'affectation prévisionnelle des résultats 2010 :

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement - crédits 2011 - opérations réelles	321 320.00 €	296 153.00 €
Fonctionnement - crédits 2011 - opérations d'ordre	1 528.33 €	
Résultat reporté R-002		26 695.33 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	322 848.33 €	322 848.33 €
Investissement - crédits 2011 - opérations réelles	1 770.00 €	242.00 €
Investissement - crédits 2011 - opérations d'ordre		1 528.33 €
Restes à réaliser 2010	1 978.18 €	
Réserve R-1068		708.64 €
Résultat reporté R-001		1 269.54 €
TOTAL INVESTISSEMENT	3 748.18 €	3 748.51 €
TOTAL GENERAL DU BUDGET	326 596.51 €	326 596.84 €