



## Note Brève et synthétique retraçant les info

### du Budget Primitif 2025

#### CCAS LA CHAPELLE DES MARAIS

Envoyé en préfecture le 09/04/2025

Reçu en préfecture le 09/04/2025

Publié le 09/04/2025

ID : 044-264401498-20250403-2025\_04\_007-BF

Par délibération n°2024/02/001 du 09 février 2023, le Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale de La Chapelle des marais a approuvé le Règlement Budgétaire et financier.

Conformément au Règlement Budgétaire et financier, le Président doit communiquer le projet de budget au moins 12 jours avant le début des débats sur l'adoption du budget aux membres de l'assemblée délibérante.

#### Sommaire :

##### I. Le cadre général du budget

##### II. La section de fonctionnement

##### III. La section d'investissement

##### IV. Présentation des effectifs

##### V. Tableau Budget Primitif 2025 détaillé

#### I - Cadre général du budget

Lors de la présentation du Rapport d'Orientations Budgétaires au précédent Conseil d'Administration du 27 février 2025, il a été précisé la démarche budgétaire pour l'année 2025 autour de l'axe suivant :

- L'augmentation des charges salariales (chapitre 012) indu principalement par des facteurs exogènes une hausse de 12 points de la CNRACL lissée sur 4 ans, d'1 point de l'URSSAF et la mise en place de la protection sociale complémentaire (prévoyance).

#### II - Section de fonctionnement :

Cette section regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent du CCAS.

La section de fonctionnement du Budget Primitif 2025 s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de **64 000 €**.

## Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement du Budget Primitif 2024 s'élèvent à 64 000€ contre 61054.12€ en 2024. Cette différence de 2945.88 € s'explique par :

Charges à caractère général : Ces dépenses concernent les charges courantes nécessaires au fonctionnement des services pour **11%** du budget (fournitures, contrats d'assurances, animations, festivités, etc.) dont **65.73%** sont dédiés aux bons alimentaires avec le souhait de **maintenir le montant des bons alimentaires**.

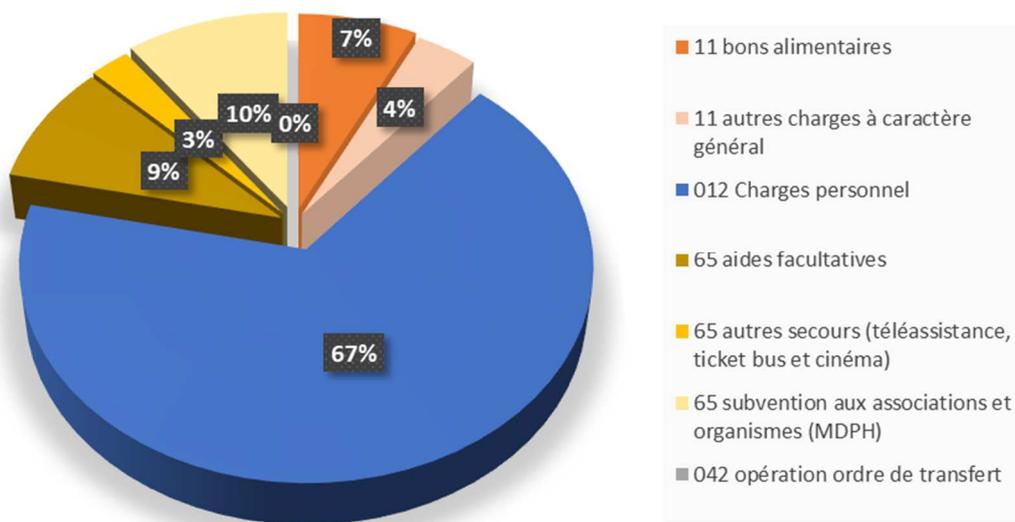
Les charges de personnel représentent **67%** du budget total de fonctionnement. Le montant des charges de personnel est augmenté de **2192.53€** pour les raisons exogènes sus évoquées.

Les autres charges de gestion courante (22%) regroupent principalement les aides financières facultatives.

Il est envisagé de :

- maintenir les subventions auprès des associations permettant de participer financièrement au « Repas des aînés » et du « Séjour des seniors en vacances » et l'abonnement au fonds de compensation MDPH prévu par l'adhésion à la convention cadre entre la MDPH et l'UDCCAS (délibération n°2024/10/019)
- rester vigilant et apprécier la pertinence du maintien du montant des aides financières.

### Dépenses Budget primitif



### FONCTIONNEMENT – la section s'équilibre à 64 000€

| Evolution Dépenses de Fonctionnement                 | BP 2025        |
|--|----------------|
| Charges à caractère général                          | 7 150,00€      |
| Charges de personnel et frais assimilés              | 43 000,00€     |
| Autres charges de gestion courante                   | 13 850,00€     |
| Opérations d'ordre de transfert entre sections       | 0 €            |
| <b>TOTAL des dépenses de fonctionnement cumulées</b> | <b>64 000€</b> |

### Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement proviennent essentiellement de la subvention versée par la ville (84% du budget).

Face à l'augmentation des dépenses, cette subvention d'équilibre a été réhaussée de **3 000€** et démontre le soutien apporté par la ville à l'action sociale.

| Evolution Recettes de Fonctionnement                 | BP 2025           |
|--|-------------------|
| Produits des services                                | 3 400,00 €        |
| Subvention communale                                 | 54 000,00 €       |
| Produits exceptionnels                               | 545, 18 €         |
| Résultat reporté                                     | <b>6 054,82€</b>  |
| <b>TOTAL des recettes de fonctionnement cumulées</b> | <b>64 000,00€</b> |

### III - Section d'investissement :

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets du CCAS.

Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

#### Les dépenses d'investissement :

Toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique.

#### INVESTISSEMENT – la section s'équilibre à 1 348,73 €

Se décomposant comme suit :

| Dépenses d'investissement                           | BP 2025         |
|---|-----------------|
| Immobilisations corporelles                         | 1348,73€        |
| <b>TOTAL des dépenses d'investissement cumulées</b> | <b>1348,73€</b> |

#### Les recettes d'investissement :

| Recettes d'investissements                          | BP 2025         |
|---|-----------------|
| Opérations d'ordre entre sections                   |                 |
| Solde d'exécution reporté                           | 1348,73         |
| <b>TOTAL des recettes d'investissement cumulées</b> | <b>1348,73€</b> |

### IV - Présentation des effectifs :

Le CCAS compte un agent à temps complet

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Fonction           | Agent CCAS            |
| Temps de travail   | 100%                  |
| Catégorie d'emploi | C                     |
| Filière d'emploi   | Administrative        |
| Cadre d'emploi     | Adjoint administratif |

**V – Budget Primitif détaillé :**

**Section de fonctionnement**

**DEPENSES**

Envoyé en préfecture le 09/04/2025

Reçu en préfecture le 09/04/2025

Publié le 09/04/2025



ID : 044-264401498-20250403-2025\_04\_007-BF

|            |  |                    |            |           |
|------------|--|--------------------|------------|-----------|
| <b>11</b>  | <b>CHARGES CARACTERE GENERAL</b>           | <b>7 150,00 €</b>  |            |           |
| 60623      | Alimentation                               | 4 700,00 €         |            |           |
|            | NOEL (Bons alimentaires)                   |                    | 1 500,00 € | N001      |
|            | Bons alimentaires                          |                    | 3 200,00 € | C005      |
| 6064       | Fournitures administratives                | 150,00 €           |            |           |
| 62268      | Honoraires                                 | 400,00 €           |            |           |
|            | Semaine bleue ou autre activités           |                    | 100,00 €   | D002      |
|            | Animation EHPAD Noël                       |                    | 300,00 €   | N004      |
| 6232       | Fêtes et cérémonies                        | 620,00 €           |            |           |
|            | Téléthon                                   |                    | 70,00 €    | D005      |
|            | Semaine bleue ou autre                     |                    | 100,00 €   | D002      |
|            | Colis de Noël (EHPAD extérieurs)           |                    | 200,00 €   | N003      |
|            | Boissons et gâteaux (EHPAD LA Chalandière) |                    | 250,00 €   | N004      |
| 6234       | Réception                                  | 500,00 €           |            |           |
| 6236       | Catalogues et imprimés                     | 180,00 €           |            | D005      |
| 6251       | Voyages et Déplacements / missions         | 100,00 €           |            |           |
| 6261       | Frais d'affranchissement                   | 50,00 €            |            |           |
| 6281       | Cotisation UNCCAS et UDCCAS                | 450,00 €           |            |           |
| <b>012</b> | <b>CHARGES PERSONNEL ET ASSIMILE</b>       | <b>43 000,00 €</b> |            |           |
| <b>65</b>  | <b>AUTRES CHARGES COURANTES</b>            | <b>13 850,00 €</b> |            |           |
| 65134      | AIDES                                      | 5 800,00 €         |            |           |
|            | Aide aux jeunes Noel                       |                    | 300,00 €   | N002      |
|            | Aides financières                          |                    | 5 500,00 € | C001 à 04 |
| 65138      | Autres secours                             | 1 600,00 €         |            |           |
|            | Repas à domicile                           |                    | 100,00 €   | D003      |
|            | Téléassistance                             |                    | 1 000,00 € | D004      |
|            | Tickets Yceo Tybus                         |                    | 400,00 €   | D005      |
|            | Cinéma, etc.                               |                    | 100,00 €   | D005      |
| 6573       | Subventions aux organismes (MDPH)          | 450,00 €           |            |           |
| 65748      | Subventions aux associations               | 6000,00 €          |            |           |
| <b>042</b> | <b>Opérations d'ordre de transfert</b>     |                    |            |           |
|            | <b>TOTAL DEPENSES</b>                      | <b>64 000,00 €</b> |            |           |

**RECETTES**

|            |   |                    |
|------------|---|--------------------|
| <b>002</b> | <b>Excédent de fonctionnement reporté</b> | <b>6 054,82 €</b>  |
| 6419       | Atténuations de Charges                   | 400,00 €           |
| 70311      | Concessions                               | 3 000,00 €         |
| 74748      | Subvention communale                      | 54 000,00 €        |
| 756        | Libéralités reçues                        | 545,18 €           |
|            | <b>TOTAL RECETTES</b>                     | <b>64 000,00 €</b> |

**Section d'investissement**

|       |                                    |                   |
|-------|------------------------------------|-------------------|
| 21838 | Matériel de bureau et informatique | 1 189,07 €        |
|       | <b>TOTAL DEPENSES</b>              | <b>1 189,07 €</b> |

|   |                             |                   |
|---|-----------------------------|-------------------|
| 1 | Excédent ou déficit reporté | 1 189,07 €        |
|   | <b>TOTAL RECETTES</b>       | <b>1 189,07 €</b> |