

Accusé de réception en préfecture
034-263401457-20240411-04-2024-DE
Date de télétransmission : 23/04/2024
Date de réception préfecture : 23/04/2024



VILLE DE
VENDARGUES

C.C.A.S.

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Note synthétique

Conseil d'administration du 11/04/2024

Accusé de réception en préfecture
034-263401457-20240411-04-2024-DE
Date de télétransmission : 23/04/2024
Date de réception préfecture : 23/04/2024

Sommaire

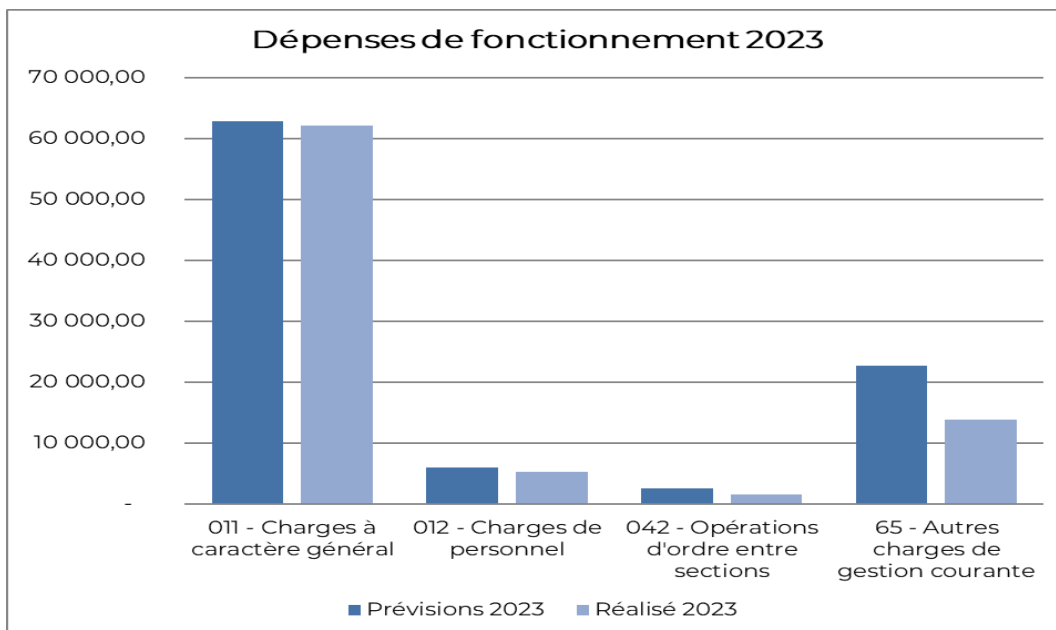
1	Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement	4
1.1	Section de fonctionnement.....	4
1.1.1	Dépenses de fonctionnement.....	4
1.1.2	Recettes de fonctionnement.....	5
1.2	Section d'investissement	6
1.2.1	Dépenses d'investissement.....	6
1.2.2	Recettes d'investissement	6
2	Résultats 2023.....	6
3	Evolution des charges et produits de fonctionnement de 2018 à 2023.....	7

1 Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement

1.1 Section de fonctionnement

1.1.1 Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Prévisions 2023	Réalisé 2023
011 - Charges à caractère général	62 860,00	62 117,05
012 - Charges de personnel	6 000,00	5 354,18
042 - Opérations d'ordre entre sections	2 550,00	1 549,84
65 - Autres charges de gestion courante	22 654,64	13 876,00
Total général	94 064,64	82 897,07



Chapitre 011 – charges à caractère général :

Le chapitre des charges à caractère général enregistre les diverses charges liées au fonctionnement du service parmi lesquelles :

- l'organisation des diverses animations du CCAS dont le repas des aînés et le bal, la distribution des colis de Noël, les activités physiques adaptées (84 % des dépenses de ce chapitre),
- la tenue des permanences juridiques du Centre d'information sur les droits des femmes et des familles (CIDF) et le repas pour la ligue contre de cancer (environ 7% des dépenses du chapitre),

- les charges diverses liées au fonctionnement courant du service (frais de maintenance, achats de fournitures de petits équipements et de fournitures administratives, frais de photocopies,...),
- les frais occasionnés pour honorer les aînés de la commune fêtant leurs 90 ans ou 100 ans.

Chapitre 012 – charges de personnel

Ce chapitre comptabilise sur l'exercice 2023 une régularisation de versement d'allocation pour perte d'emploi (222 jours) pour l'animatrice des ateliers mémoire.

Chapitre 65 – autres charges de gestion courante

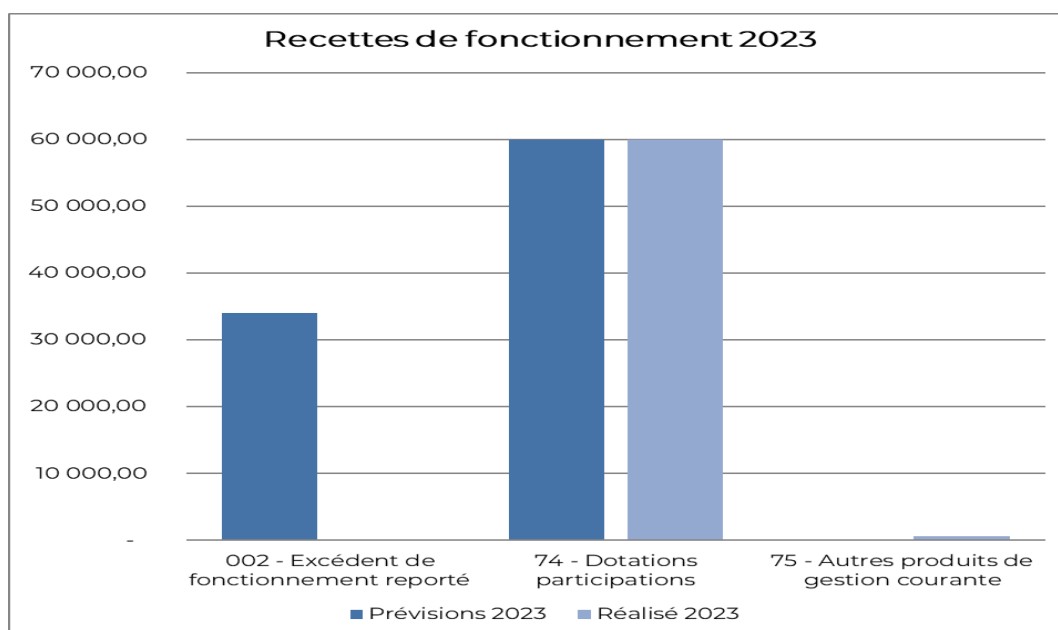
Ce chapitre comptabilise les diverses subventions versées aux associations parmi lesquelles la Banque alimentaire de l'Hérault, la FNATH, la Fédération des aveugles amblyopes France, les Restos du cœur, le Secours catholique, la Ligue contre le cancer, Jouvence, ainsi que les aides et secours exceptionnels aux particuliers.

Chapitre 042 – opération d'ordre de section à section

Ce chapitre retrace les opérations comptables liées aux amortissements des immobilisations (ordinateurs, mobiliers, ...).

1.1.2 Recettes de fonctionnement

Chapitre	Prévisions 2023	Réalisé 2023
002 - Excédent de fonctionnement reporté	34 064,64	
74 - Dotations participations	60 000,00	60 000,00
75 - Autres produits de gestion courante		620,00
Total général	94 064,64	60 620,00



La principale recette de fonctionnement du budget CCAS est constituée par la subvention annuelle octroyée par le budget de la ville de Vendargues qui représente 60 000 € (chapitre 74) soit 99% des recettes encaissées sur l'exercice (hors excédent antérieur reporté).

1.2 Section d'investissement

1.2.1 Dépenses d'investissement

Chapitre	Prévisions 2023	Réalisé 2023	RAR 2023
21 - Immobilisations coporelles	4 505,97	-	2 412,00
Total général	4 505,97	-	

Le chapitre 21 n'a pas comptabilisé de dépenses pour l'exercice 2023. Cependant, un reste à réaliser de 2412 € doit être inscrit au compte administratif 2023 correspondant au renouvellement du photocopieur du CCAS engagé en 2023.

1.2.2 Recettes d'investissement

Chapitre	Prévisions 2023	Réalisé 2023	RAR 2023
001 - Excédent d'investissement reporté	1 955,97		
10 - Dotations fonds divers et réserves		73,65	
040 - Opérations d'ordre entre sections	2 550,00	1 549,84	
Total général	4 505,97	1 623,49	

La section d'investissement a enregistré une recette de 1549.89 € correspondant aux amortissements des immobilisations (chapitre 040) ainsi que 73.65 € de Fonds de Compensation de la TVA pour un bien acquis en 2021 (chapitre 10).

2 Résultats 2023

	Investissement	Fonctionnement
Recettes	1 623,49	60 620,00
Dépenses	-	82 897,07
Résultat d'exercice	1 623,49	- 22 277,07

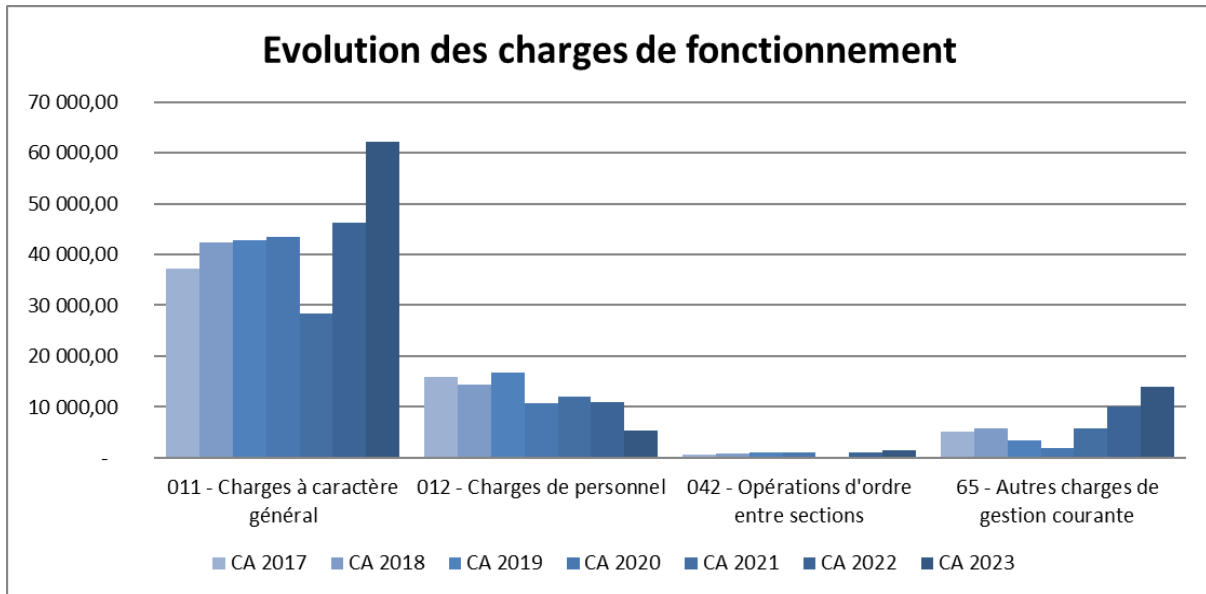
	RESULTAT DE CLOTURE 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT 2023	RESULTAT D'EXERCICE 2023	RESULTAT DE CLOTURE 2023
INVESTISSEMENT	1 955,97	0,00	1 623,49	3 579,46
FONCTIONNEMENT	34 064,64	0,00	-22 277,07	11 787,57
TOTAL	36 020,61	0,00	-20 653,58	15 367,03

Le résultat de l'exercice 2023 est déficitaire 20 653.58 €

L'excédent global de clôture 2023 s'élève à 15 357.03 € contre 36 020.61 en 2022.

3 Evolution des charges et produits de fonctionnement de 2018 à 2023

Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
011 - Charges à caractère général	42 399,27	42 880,52	43 436,80	28 466,87	46 293,31	62 117,05
012 - Charges de personnel	14 299,36	16 727,08	10 715,86	12 113,88	11 036,98	5 354,18
042 - Opérations d'ordre entre sections	899,83	967,81	967,81		1 055,83	1 549,84
65 - Autres charges de gestion courante	5 686,04	3 466,32	1 870,57	5 691,20	9 997,13	13 876,00
67 - Charges exceptionnelles						
Total général	63 284,50	64 041,73	56 991,04	46 271,95	68 383,25	82 897,07



Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
70 - Produit des services	5 084,94	6 181,75	2 356,11	10 383,70	167,39	
74 - Dotations participations	55 000,00	55 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
75 - Autres produits de gestion courante		0,08	1,01	0,43	0,56	620,00
77 - Recettes exceptionnelles	250,00	80,00	-	150,00	650,00	
Total général	60 334,94	61 261,83	62 357,12	70 534,13	60 817,95	60 620,00

