

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

EXTRAIT du Registre des Délibérations
du Centre Communal d'Action Sociale de DIJON

Accusé de réception en préfecture
021-262101066-20210331-DELIB09-2021-DE
Date de télétransmission : 12/04/2021
Date de réception préfecture : 12/04/2021

Séance du 31 mars 2021

à laquelle étaient présents :

Président de Séance : M. Antoine HOAREAU.

Membres présents : (13) Mme TENENBAUM, M. BERTHIER, Mme AKPINAR-ISTIQUAM, M. MEZUI, Mme CHOLLET, Mme HERVIEU, Mme GINDRE, Mme VIAN, M. FOUSSET, Mme LECOMTE, M. FOUILLOT, M. JASPART, M. AVENA.

Membres excusés représentés : (1) M. REBSAMEN représenté par M. HOAREAU.

Membres excusés : (2) Mme JACQUEMARD, Mme VINDY.

Date de convocation : 25 mars 2021.

Délibération n° : 09-2021

Objet : Budget primitif – exercice 2021

BUDGET GENERAL

Le budget général 2021 du Centre Communal d'Action Sociale (CCAS) comprend un budget principal ainsi qu'un budget annexe : le centre d'accueil de jour « Les Marronniers ».

Pour 2021, le CCAS a fait le choix de voter plus tardivement le budget primitif afin de pouvoir affecter les résultats de clôture 2020, pour pouvoir poursuivre sur 2021 les actions sociales débutées au 2^{ème} semestre 2020 et pour lutter contre les conséquences financières sur les plus démunis de la crise sanitaire de la COVID 19.

La comparaison d'une année sur l'autre qui vous sera présentée dans ce rapport reprendra donc pour le périmètre des dépenses et recettes de l'année 2020 du budget principal et du budget annexe du centre d'accueil « les Marronniers », les chiffres du budget primitif cumulés avec ceux de la décision modificative n°1 qui reprenait le résultat de clôture de 2019.

Le budget général se présente comme suit :

- Fonctionnement = 11 311 836,16 € (+ 441 743,87 € soit + 6,51 % par rapport au BP et à la DM1 de 2020)
- Investissement = 1 054 983,79 € (+ 314 586,77 € soit + 42,49 % par rapport au BP et à la DM1 de 2020)

BUDGET PRINCIPAL
Instruction budgétaire et comptable M14

Section de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
011 – Charges à caractère général	2 520 875,00 €	2 432 422,72 €	89 952,28 € soit + 3,70 %
012 – Charges de personnel	5 770 600,00 €	5 631 900,00 €	138 700 € soit + 2,46 %
65 – Autres charges de gestion courante	1 903 715,00 €	1 839 399,57 €	64 315,43 € soit + 3,50 %
67 – Charges exceptionnelles	264 509,54 €	277 350,00 €	-12 840,46 € soit - 4,63 %
68 – Dotations provisions semi- budgétaires	1 500,00 €	0,00 €	+ 1 500 €
042 – Opérations d'ordre	68 100,00 €	78 400 €	-10 300 € soit - 13,14 %
023 virement à la section d'investissement	188 746,62 €	0,00 €	+ 188 746,62 €
TOTAL	10 718 046,1 6 €	10 259 472,29 €	+458 573,87 € soit +4,47 %

Recettes de fonctionnement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
002- Résultat de fonctionnement reporté	1 754 666,16 €	846 692,29 €	907 973,87 € soit 107,24 %
013 – Atténuations de charges	43 900,00 €	43 500,00 €	- 400 € soit -0,92 %
70 – Produits des services, domaine et ventes diverses	1 055 500,00 €	1 147 700,00 €	-92 200 € soit - 8,03 %
74 – Dotations et participations	6 943 825,00 €	7 754 265,00 €	-810 440 € soit - 10,45 %
75 – Autres produits de gestion courante	917 750,00 €	456 510,00 €	461 240 € soit 101,04 %
77 – Produits exceptionnels	300,00 €	8 700,00 €	- 8 400 € soit - 96,55 %
042 – Opérations d'ordre	2 105,00 €	2 105,00 €	0 €-
TOTAL	10 718 046,1 6 €	10 259 472,29 €	+458 573,87 € soit +4,47 %

Section d'investissement

Dépenses d'investissement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
16 - Emprunts et dettes assimilées (cautions)	40 000,00 €	21 275 €	+18 725 € soit +88,01 %
20- Immobilisations incorporelles	7 144,80 €	0,00 €	+ 7 144,80 €
204- Subventions s'équipement versées	250 000,00 €	0,00 €	+ 250 000 €
21 – Immobilisations corporelles	717 455,80 €	684 166,80 €	+33 289 € soit +4,87 %
27 – Autres immobilisations financières (prêts)	22 800,00 €	22 800,00 €	0 €
040 – Opérations d'ordre	2 105 €	2 105 €	0 €
TOTAL	1 039 505,60 €	730 346,80 €	+309 158,80 € soit +42,33 %

Recettes d'investissement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
001 Résultat d'investissement reporté	684 188,98 €	633 931,80 €	+50 257,18 € soit + 7,93%
10 – Dotations, fonds divers et réserves	6 670,00 €	2 500,00 €	+ 4 170 € soit + 166,80%
16 – Emprunts et dettes assimilées (cautions)	82 000,00 €	6 000,00 €	+76 000 € soit +1266,67%
27 – Autres immobilisations financières (prêts)	9 800,00 €	9 515,00 €	+ 285 € soit + 3%-
040 – Opérations d'ordre	68 100,00 €	78 400,00 €	-10 300 € soit - 13,14%
021 – Virement de la section de fonctionnement	188 746,62 €	0,00 €	+ 188 746,62 €
TOTAL	1 039 505,60 €	730 346,80 €	+309 158,80 € soit +42,33 %

BUDGET ANNEXE – Centre d'accueil de jour « Les Marronniers »
Instruction budgétaire et comptable M22

Section de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	173 260,00 €	163 485,00 €	+9 775 € soit +5,98%
II – Dépenses afférentes au personnel	401 200,00 €	427 550,00 €	-26 350 € soit -6,16%
III – Dépenses afférentes à la structure (y compris amortissements)	19 330,00 €	19 585,00 €	-255 € soit -1,30%
TOTAL	593 790,00 €	610 620,00 €	-16 830 € soit -2,76%

Recettes de fonctionnement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
I – Produits de la tarification	436 920,00 €	334 340,00 €	+ 102 580 € soit +30,68 %
II – Autres produits relatifs à l'exploitation	156 870,00 €	276 280,00 €	-119 410 € soit -43,22 %
TOTAL	593 790,00 €	610 620,00 €	-16 830 € soit -2,76 %

Section d'investissement

Dépenses d'investissement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
21 – Immobilisations corporelles	15 478,19 €	10 050,22 €	+5 427,97 € soit +54,01 %
TOTAL	15 478,19 €	10 050,22 €	+5 427,97 € soit +54,01 %

Recettes d'investissement :

Chapitres budgétaires	BP 2021	Rappel BP 2020 et DM1 2020	Variation BP 2021 / BP + DM1 2020
001 Résultat d'investissement reporté	9 328,19 €	4 150,22 €	+5 177,97 € soit +125 %
10 – Dotations, fonds divers et réserves	1 650,00 €	1 100,00 €	+ 550 € soit + 50 %
040 – Opérations d'ordre	4 500,00 €	4 800,00 €	-300 € soit -6,25 %
TOTAL	15 478,19 €	10 050,22 €	+5 427,97 € soit +54,01 %

Après examen détaillé de ces budgets, les membres du conseil d'administration :

- adoptent le budget primitif de l'exercice 2021 du budget principal et du budget annexe du CCAS conformément aux instructions budgétaires et comptables M14 et M22,
- approuvent la constitution, sur le budget principal du CCAS, d'une provision pour dépréciation des actifs circulants à hauteur de 1 500 € concernant les créances non recouvrées et non éteintes datant de plus de 2 ans,
- précisent que les crédits nécessaires à la constitution de cette provision, opération dite semi budgétaire au sens de la nomenclature comptable en vigueur, sont inscrits en dépenses de fonctionnement du budget principal, au chapitre 68 ;
- autorisent le Président ou son représentant légal à signer tout document contractuel nécessaire à son exécution.

Adoptée à l'unanimité.

Pour extrait conforme au registre des délibérations du Conseil d'Administration.

Destinataires :

Préfecture : 1

Registre : 1

Ressources Internes : 1

Trésorier municipal : 1