

COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - PRESENTATION SYNTHETIQUE

Les articles 106 et 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) imposent désormais aux communes de plus de 3 500 habitants d'annexer une note de présentation brève et synthétique aux documents budgétaires.

1. Eléments de contexte

Pour rappel, le budget 2023 du CCAS s'inscrit dans un cadre national incertain qui a conduit la municipalité à renforcer ses services à la population afin d'accompagner au mieux les usagers les plus exposés et fragilisés par le maintien d'un haut niveau d'inflation avec les conséquences que l'on connaît notamment sur le coût de l'énergie et de l'alimentation.

Grâce à une dynamique sur ses recettes fiscales liée à la revalorisation des bases locatives de taxe foncière (+7.1%), une gestion active de son patrimoine, une maîtrise des dépenses de fonctionnement, et la poursuite de son désendettement, la commune est parvenue à stabiliser le niveau de son épargne nette et à préserver un autofinancement lui permettant de financer son ambitieux programme d'investissement.

2. Priorités retenues au budget 2023

En 2023 le renforcement de la solidarité communale au bénéfice des Joinvillais s'est traduit par une hausse de 163 082,94 € de la subvention versée par la Ville au CCAS, en hausse de 17,51% par rapport à l'exercice 2022.

Le CCAS a ainsi pu renforcer son action en matière d'aides, de lutte contre l'isolement et de perte d'autonomie des personnes âgées, en s'appuyant sur ses partenaires institutionnels et en les mobilisant.

3. Présentation de l'exécution budgétaire

CCAS JOINVILLE LE PONT - CENTRE COMMUNAL ACTION SOCIALE - CA - 2023

II – PRESENTATION GENERALE				II	
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET				A	
		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	1 224 074,42	G	1 224 074,42
	Section d'investissement	B	0,00	H	15 898,94
		=		=	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00	I	0,00
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00	J	93 741,40
		=		=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D	1 224 074,42	= G + H + I + J	1 333 714,76

Il n'y a pas de restes à réaliser.

3.1 En fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1 224 074,82 €. Elles sont en hausse de + 10,54 % par rapport à 2022. Elles sont constituées par :

Chapitre	Budget 2021	Réalisé 2021	Budget 2022	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Taux de réalisation	Variation de CA / CA Montants	Variation de CA / CA %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	312 090,00	239 832,06	346 888,00	327 753,53	335 970,00	321 570,47	95,71%	-6 183,06	-1,89%
012 CHARGES DE PERSONNEL	483 000,00	480 733,92	492 000,00	478 301,64	458 000,00	457 999,79	100,00%	-20 301,85	-4,24%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	80 900,00	74 666,12	331 137,00	286 859,18	526 429,47	428 123,55	81,33%	141 264,37	49,25%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	241 251,82	213 757,69	0,00	0,00	1 000,00	481,67	48,17%	481,67	#DIV/0!
Total des dépenses réelles de fonctionnement	1 117 241,82	1 008 989,79	1 170 025,00	1 092 914,35	1 321 399,47	1 208 175,48	91,43%	115 261,13	10,55%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
042 OPERATIONS D'ORDRE	15 572,62	15 572,62	71 294,21	14 473,29	15 898,94	15 898,94	100,00%	1 425,65	9,85%
Total des dépenses de fonctionnement	1 132 814,44	1 024 562,41	1 241 319,21	1 107 387,64	1 337 298,41	1 224 074,42	91,53%	116 686,78	10,54%

Centre communal d'action sociale de Joinville-le-Pont
Conseil d'administration

Les recettes de fonctionnement s'élèvent également à 1 224 074,82 €. Elles sont en augmentation de + 10,54% par rapport à 2022. Elles sont constituées par :

Chapitre	Budget 2021	Réalisé 2021	Budget 2022	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Taux de réalisation	Variation de CFU / CFU Montants	Variation de CFU / CFU %
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTE	152 021,00	134 195,04	144 921,00	116 581,24	120 150,00	117 813,81	98,06%	1 232,57	1,06%
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	980 793,44	890 150,37	1 039 577,29	990 314,40	1 217 148,41	1 105 801,64	90,85%	115 487,24	11,66%
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	458,97	#DIV/0!	-33,03	-6,71%
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS		217,00							
Total des recettes réelles de fonctionnement	1 132 814,44	1 024 562,41	1 184 498,29	1 107 387,64	1 337 298,41	1 224 074,42	91,53%	116 686,78	10,54%
042 OPÉRATIONS D'ORDRE	0,00	0,00	56 820,92	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
Total des recettes de fonctionnement	1 132 814,44	1 024 562,41	1 241 319,21	1 107 387,64	1 337 298,41	1 224 074,42	91,53%	116 686,78	10,54%

3.2 En investissement

Les dépenses de cette section sont constituées par :

Chapitre	Budget 2021	Réalisé 2021	Budget 2022	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Taux de réalisation	Variation de CFU / CFU Montants	Variation de CFU / CFU %
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSÉES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 986,95	250,00	104 720,24	10 978,84	109 640,34	0,00	0,00%	-10 978,84	-100,00%
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!
Total des dépenses réelles d'investissement	92 786,95	250,00	107 720,24	10 978,84	112 640,34	0,00	0,00%	-10 978,84	-100,00%
040 OPÉRATIONS D'ORDRE	0,00	0,00	56 820,92	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
Total des dépenses d'investissement	92 786,95	250,00	164 541,16	10 978,84	112 640,34	0,00	0,00%	-10 978,84	-100,00%

Les recettes de cette section sont constituées par :

Chapitre	Budget 2021	Réalisé 2021	Budget 2022	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Taux de réalisation	Variation de CFU / CFU Montants	Variation de CFU / CFU %
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RÉSERVES	0,00	710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!
040 OPÉRATIONS D'ORDRE	15 572,62	15 572,62	71 294,21	14 473,29	15 898,94	15 898,94	100,00%	1 425,65	9,85%
001 RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ	74 214,33	74 214,33	90 246,95	90 246,95	93 741,40	93 741,40	100,00%	3 494,45	3,87%
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
Total des recettes d'investissement	92 786,95	90 496,95	164 541,16	104 720,24	112 640,34	109 640,34	97,34%	4 920,10	4,70%

4. Montant du budget consolidé avec son budget annexe

1 - BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	112 640,34	0,00	0,00	112 640,34
RECETTES	112 640,34	15 898,94	0,00	96 741,40
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 337 298,41	1 224 074,42	0,00	113 223,99
RECETTES	1 337 298,41	1 224 074,42	0,00	113 223,99

(1) Y compris les rattachements

2 - BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)

BUDGET RESIDENCES AUTONOMIE N°SIRET :				
SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	41 012,84	3 713,53	0,00	37 299,31
RECETTES	41 012,84	19 381,60	0,00	21 631,24
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	768 888,47	703 066,33	0,00	65 822,14
RECETTES	768 888,47	703 066,33	0,00	65 822,14

3 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	153 653,18	3 713,53	0,00	149 939,65
RECETTES	153 653,18	35 280,54	0,00	118 372,64
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 106 186,88	1 927 140,75	0,00	179 046,13
RECETTES	2 106 186,88	1 927 140,75	0,00	179 046,13

5. Principaux ratios

Informations financières - ratios		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	62.24
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	63.06
3	Dépenses d'équipement brut / population	0.00
4	Encours de dette / population (2) (3)	0.00
5	DGF / population	0.00
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	37.91%
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	98.70%
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0.00%
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0.00%
10	Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	0.00%

