

RAPPORT DU BUDGET PRIMITIF CCAS 2024

L'année 2023 a été marquée par le changement de nomenclature comptable avec le passage de la M14 à la M57 au 1^{er} janvier 2023 devenu obligatoire depuis le 1^{er} janvier 2024 et qui implique simplement des évolutions de comptes budgétaires et de gestion des dépenses.

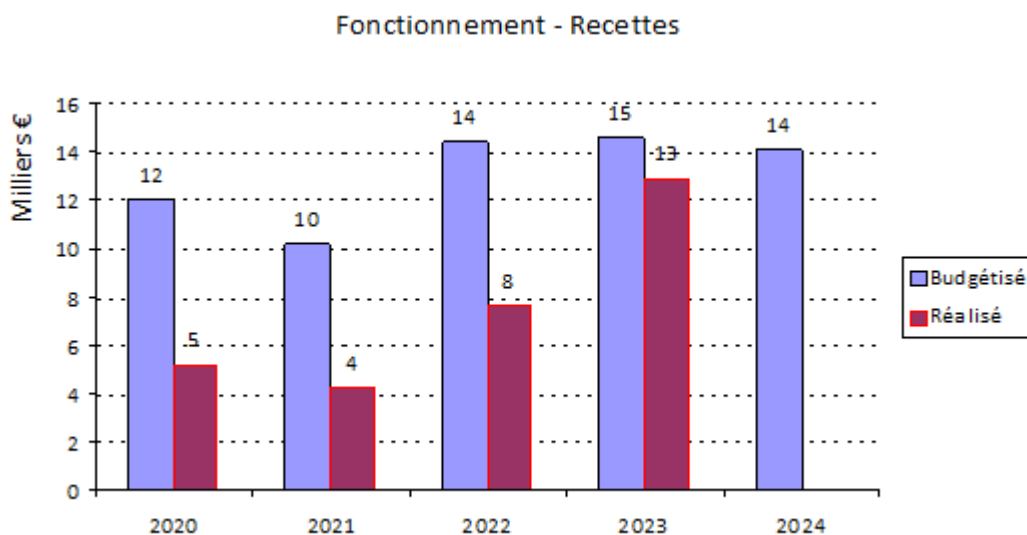
Par ailleurs, en 2024 l'évolution des prix de la consommation se poursuit avec une inflation annoncée de +3.4% en 2024 qui impactera donc à nouveau le budget du CCAS notamment sur le budget des achats de matières et fournitures.

SECTION FONCTIONNEMENT BP CCAS 2024

Compte tenu du résultat cumulé des exercices précédents, l'excédent (+ 4 000€) et les recettes prévues en 2024, le budget global de la section de fonctionnement 2024 s'élève à 14 064.47€ soit un budget globalement stable.

L'excédent 2023 financera ainsi 29% du budget 2024.

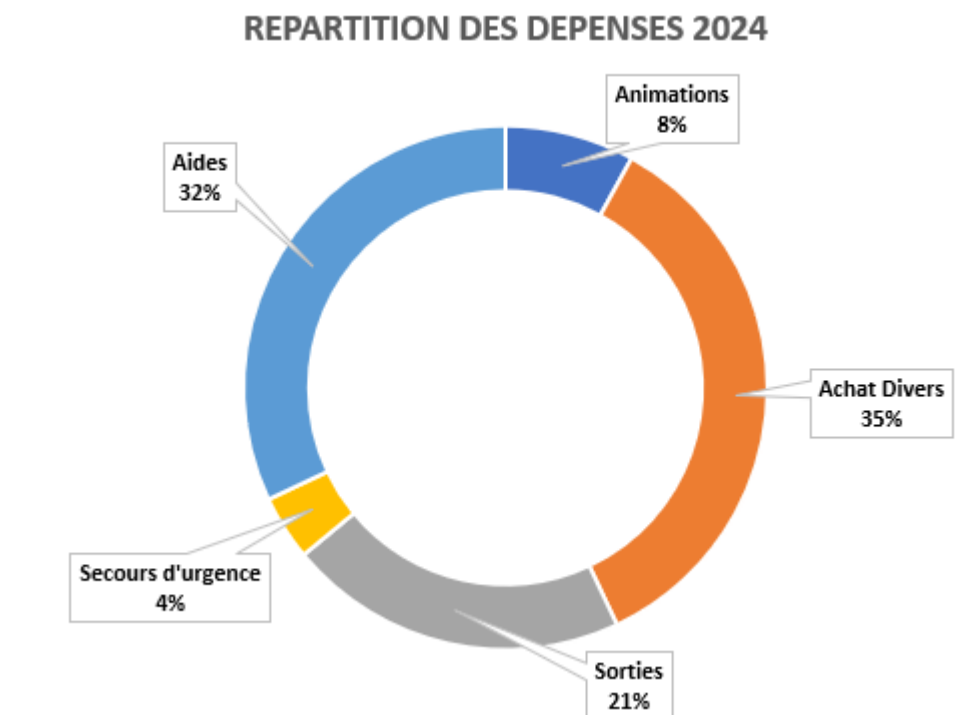
Aussi, la commune renouvellera son soutien important avec une subvention de 10 000€ (soit 71% des recettes) qui intègre le reversement des dons reçus en 2023 de 1010€ et fera donc un effort réel de financement de 8 990 €.



CONCERNANT LES DEPENSES :

Il convient de distinguer les différentes dépenses relatives aux animations, fêtes et cérémonies ainsi que les aides et les secours d'urgences.

Ainsi l'ensemble des dépenses se répartit de la façon suivante :



En 2024, dans un contexte financier toujours plus contraignant pour les familles, l'ensemble des aides du CCAS seront reconduites avec la prise en charge de 1€/repas pour les familles ayant un quotient familial égal ou inférieur à 1000€ mais aussi l'aide pour la rentrée des classes avec un bon d'achat de 50€/enfant.

Ainsi, en septembre 2024 on a constaté une forte hausse des familles concernées avec 22 enfants (contre 17 en 2022/2023) bénéficiant d'une participation financière, de même le nombre de bons de rentrée des classes distribué a doublé en 1 an.

Le montant total de ces aides directes est estimé à 4 500€ en 2024 soit +3%.

Par ailleurs, concernant les animations diverses, l'animation du goûter de Noël et d'un thé dansant seront reconduits pour un coût de 1 100€, ainsi que l'achat de paniers de Noël et des Colombes de Pâques pour un budget prévisionnel de 4 900€ (soit environ 45 colis couples et 110 colis solos).

Ces nouvelles animations gratuites pour les seniors mais ouvertes aux familles avec participation, en fonction des places disponibles, permettent de maintenir le lien social et de développer les échanges intra et intergénérationnels.

C'est dans cet esprit qu'il est également envisagé un échange entre les écoles et les EPHAD de la Commune dont le projet est en cours d'élaboration en concertation notamment avec la Directrice de l'école maternelle mais également envisagé avec la MAM qui bénéficie d'une proximité avec l'EHPAD Les Hauts de Menton.

Enfin, une nouvelle sortie sera également proposée en septembre pour un budget total de 3000€ environ.

Ainsi, le budget prévisionnel 2024 à destination des séniors, s'élève à 14 000€ soit 64% des dépenses pour les différentes animations et 36% des dépenses pour les aides et secours d'urgence, en hausse de +3%, estimée à environ 5 000€.

SECTION INVESTISSEMENT BP CCAS 2024

Le budget d'investissement s'élève à 22 459.30€

Le BP 2024 permettra de solder la part de l'investissement générée par la vente d'un terrain et qui a permis l'acquisition du terrain de la construction de la MAM.

Le solde reporté va pouvoir être destiné aux dépenses d'acquisition pour l'aménagement de la MAM avec notamment le financement de l'acquisition de mobilier et matériel divers pour l'accueil des enfants de moins de 3 ans dès la finalisation des travaux de construction de la MAM prévus à l'été 2024.

L'association des assistantes maternelles a sollicité la commune pour les aider dans l'acquisition de lits adaptés pour les dortoirs mais également pour l'achat de l'électroménager de la cuisine. Il conviendra également d'acquérir un meuble adapté pour le change des enfants. Une liste est en cours de constitution et le CCAS sera donc sollicité pour avis avant financement.

SECTION INVESTISSEMENT

BUDGET D'INVESTISSEMENT												
I	R	001	Section d'investissement	24 252,75					Affectation du résultat Pas de saisie	22 459,30		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT				BP 2023	Part BP	REALISE AU 31/12	Part BP		SOLDE	COMMENTAIRES	BP 2024	Part BP
I	D	2111	OPERATION PROJET MAM OPE 372 - Acquisition terrain MAM				0%					
I	D	2184	OPERATION PROJET MAM OPE 372 - Acquisition mobilier MAM	22 200,00	92%	0,00	0%		22 200,00		20 000,00	89%
I	D	2188	OPE 372 - Acquisition materiel divers								2 459,30	11%
I	D	2183	Matériel informatique - Provision PC portable pour permanences CCAS	2 052,75	8%	1 793,45	100%		259,30	Achat 2 PC		
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT				24 252,75		1 793,45	100%		22 459,30		22 459,30	

ANNEXE

SECTION FONCTIONNEMENT

S	T	Article	Libelle Article	BP 2023	Part BP	REALISE 2023	Part réalisé	Evol°	SOLDE	COMMENTAIRES	BP 2024	Part BP
RECETTES												
F	R	002	Excédent antérieur reporté fonct	2 043,93	14%						4 064,47	29%
F	R	74741	Participation commune GPF	10 000,00	69%	10 000,00	78%	74%	0,00	En 2023 = Reversement Dons 2022 : 1100€ et 8400€ subv ville	10 000,00	71%
F	R	7478	Versement participation fondation B Domenego	2 500,00	17%	2 500,00	19%		0,00	A VERIFIER	0,00	0%
F	R	70311	Concessions part CCAS		0%	350,00	3%		0,00		0	0%
TOTAL RECETTES				14 543,93	100%	12 850,00	100%		0,00		14 064,47	100%
DEPENSES												
S	T	M57	Libelle M57	BP 2023	Part BP	REALISE 2023	Part BP		SOLDE	COMMENTAIRES	BP 2023	Part BP
F	D	2	Déficit antérieur reporté fonct									
F	D	6068	Autres matières et fournitures (achats non stockés) - Achats colombes panier de Noël	4 100,00	39%	4 152,75	38%		-52,75	Inflation sur les colombes et paniers de Noël et hausse du nb de bénéficiaires	4 900,00	35%
F	D	623	Publicités publications relations publiques (Animations)	2 500,00	24%	970,71	9%	-37%	1 529,29		1 100,00	8%
F	D	625	Déplacement rémunérations et réception (sortie CCAS)	3 000,00	29%	2 449,00	23%		551,00		3 000,00	21%
F	D	635	Taxes foncières	30,00	0%		0%			Pas de foncier CCAS - Paiement par Commune	0,00	0%
F	D	65133	Secours d'urgence Provision En cas de demande selon avis Ass sociale	563,93	5%	0,00	0%	106%	563,93		564,47	4%
F	D	65134	Aides - Participation de 1€/repas - En 2023/2024 estimation 17 enfants bénéficiaires soit env aide de 300€/enf/an et 17 bons rentrée des classes (850€)	4 350,00	42%	3 257,00	30%		1 093,00	Nb de familles en hausse + 6 soit 17 enfants ENV 300€ / mois RENTREE 2023/2024 et 850€ bons rentrée	4 500,00	32%
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT				10 443,93	100%	10 829,46	62%	-15%	3 737,22	-3 737,22	14 064,47	100%