



SÉANCE DU 29 JUILLET 2020

Présents : Monsieur Emmanuel HANON, Président ; Mesdames Joëlle BAYLE-LASSERRE, Madeleine BERGEZ-CASALOU, Pierrette DOMBLIDES, Nathalie FABRE, Claire HAYDONT, Madeleine PICHAUREAU ; Messieurs Philippe ETCHEBERTS, Jean-Louis GROUSSET, Jacques LABORDE, Guy PIOVESANA, Michel POUQUET, Bernard ROUMILLY.

Absents excusés : Messieurs Bernard DEFRANCE, Marc DESPLAT, Stéphane PINARD, Christian WILS.

Ont donné pouvoir : Monsieur Bernard DEFRANCE à Monsieur Michel POUQUET ; Monsieur Marc DESPLAT à Monsieur Emmanuel HANON ; Monsieur Christian WILS à Madame Joëlle BAYLE-LASSERRE.

20-25 BUDGET PRIMITIF 2020 BUDGET PRINCIPAL

Le budget 2020 s'équilibre sur un montant total de 1 831 439,14 € avec 12 680,93 € en investissement et 1 818 758,21 € en fonctionnement. Il est construit sur la réalité de 6 mois déjà engagés, mais il conserve une part d'inconnues liée aux conséquences de la durée et de l'évolution de l'épidémie : dépenses d'équipement de protection, maintien des salaires des agents vulnérables et recettes attendues de l'assurance maladie et du Département. De plus, l'impact précis de la réduction volontaire de l'activité du service d'aide à domicile est difficile à prévoir dans le temps. Il dépend des personnes qui quitteront le service.

I. La section d'investissement

		INVESTISSEMENT	
		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
Les dépenses prennent en compte le reste à réaliser des travaux du	VOTES	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	
		9 404,45	1 485,00
		+	+
	RAPPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	
		3 276,48	0,00
		001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	
		(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 11 195,93
		=	=
		TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	
		12 680,93	12 680,93

Presbytère et une prévision pour des dépenses imprévues.

II. La section de fonctionnement

Elle s'équilibre à 1 818 758,21 €. Il n'y avait ni excédent ni déficit.

• Les dépenses

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

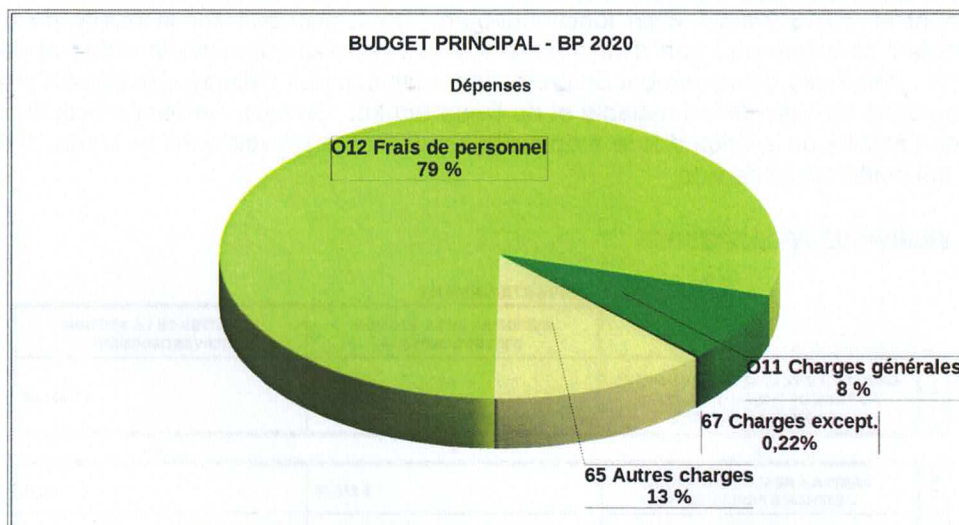
Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	107 900,00	0,00	142 962,00	142 962,00	142 962,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 200 000,00	0,00	1 441 700,00	1 441 700,00	1 441 700,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	199 200,00	0,00	228 996,21	228 996,21	228 996,21
656	Frais de fonctionnement des groupes d'él	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 507 100,00	0,00	1 813 658,21	1 813 658,21	1 813 658,21
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	7 600,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 514 700,00	0,00	1 817 658,21	1 817 658,21	1 817 658,21
023	Virement à la section d'investissement (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 150,00		1 100,00	1 100,00	1 100,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		1 150,00		1 100,00	1 100,00	1 100,00
TOTAL		1 515 850,00	0,00	1 818 758,21	1 818 758,21	1 818 758,21

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	1 818 758,21
--	---------------------



Les charges générales restent au niveau du budget 2019 avec 8 % du total des dépenses. Les dépenses de personnel approchent les 80 % du total, soit + 8 points par rapport au BP 2019, en partie en raison de l'inscription des dépenses du personnel Ville affecté au CCAS. Les autres charges passent de 20 % à 13 % du total des dépenses.

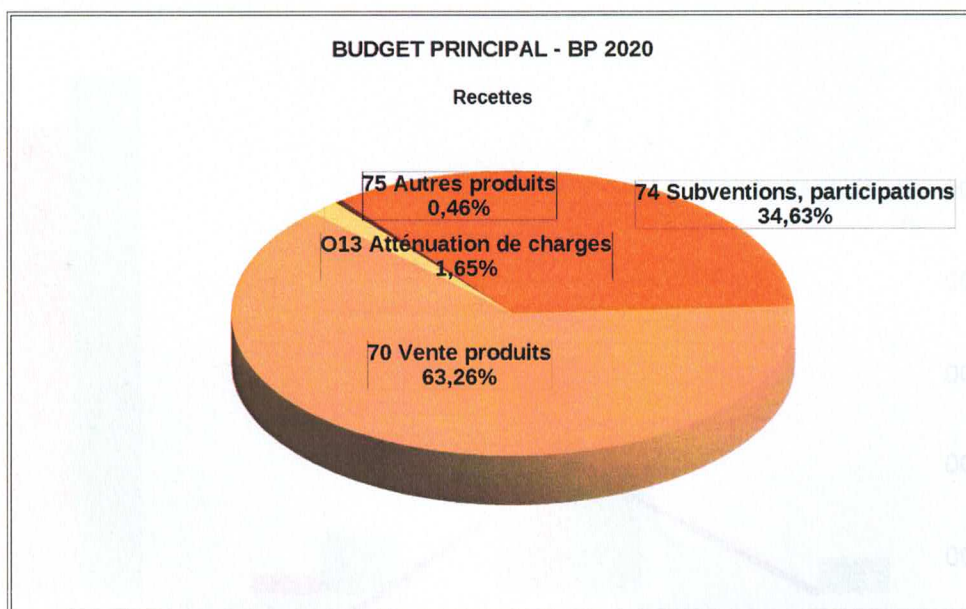
La subvention pour le budget annexe du service d'aide à domicile est prévue pour un montant de 223 496,21 €, y compris 30 000 € de remboursement d'indemnités journalières perçues sur le budget principal pour du personnel affecté au budget annexe.

• Les recettes

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	20 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
70	Produits services, domaine et ventes div	939 000,00	0,00	1 150 518,00	1 150 518,00	1 150 518,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	533 500,00	0,00	629 840,21	629 840,21	629 840,21
75	Autres produits de gestion courante	1 600,00	0,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00
Total des recettes de gestion courante		1 494 100,00	0,00	1 818 758,21	1 818 758,21	1 818 758,21
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 602,42	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 495 702,42	0,00	1 818 758,21	1 818 758,21	1 818 758,21
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		1 495 702,42	0,00	1 818 758,21	1 818 758,21	1 818 758,21

		+
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)		0,00
		=
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES		1 818 758,21



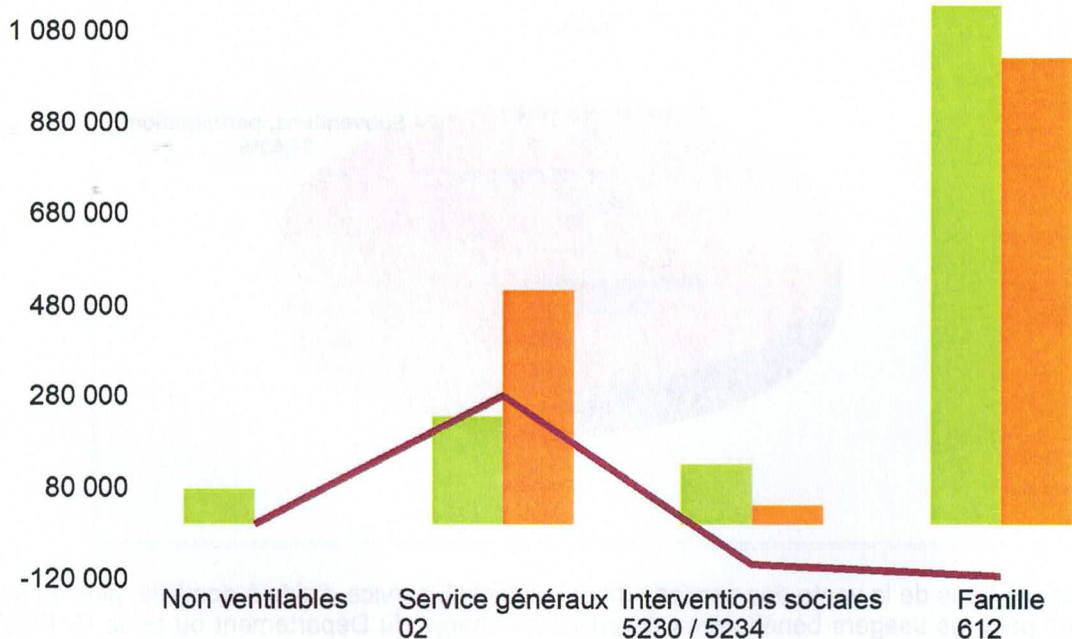
Les produits issus de la vente des services (pour l'essentiel, service d'aide à domicile, plus du portage de repas pour les usagers bénéficiaires de prises en charge du Département ou de la CARSAT) se maintiennent à 63 % du total des recettes. Les subventions approchent les 35 %, elles étaient à 33 % au BP 2019. La recette principale de ce chapitre « subventions - participations » est prévue à 590 000 €, soit 30 000 € de plus qu'au BP 2019. La subvention communale permet au CCAS de fonctionner pour les services qui ne dégagent pas de recettes et de compenser le déficit du service d'aide à domicile.

• Les prévisions par fonctions

La présentation par fonction permet d'individualiser les résultats comptables selon les secteurs d'activité. Pour le CCAS, il s'agit des services généraux (fonction 02 : fonctionnement général du CCAS), des interventions sociales (fonction 05 : travail social – pour le CCAS, sous-rubriques 5210 personnes handicapées 5230 personnes en difficulté, 5232 hébergement temporaire et 5234 logement social) et de la famille (fonction 06 : pour le CCAS, exclusivement rubrique 612 personnes âgées).


BP 2020 Budget principal	Non ventilables	Service généraux 02	Interventions sociales 5230 / 5234	Famille 612	TOTAL
DEPENSES					
O11 Charges générales		37 700,00	700,00	104 562,00	142 962,00
O12 Frais de personnel		253 600,00	104 400,00	1 083 700,00	1 441 700,00
65 Autres charges			5 500,00	223 496,00	228 996,00
66 Charges financières					-
67 Charges exceptionnelles			4 000,00		4 000,00
Opérations d'ordre de transfert	1 100,00				1 100,00
Déficit reporté					-
Total Dépenses	1 100,00	291 300,00	114 600,00	1 411 758,00	1 818 758,00
RECETTES					
70 Vente produits		3 500,00		1 147 018,00	1 150 518,00
74 Dotations, subventions et participations		590 000,00	26 340,00	13 500,00	629 840,00
75 Autres produits			8 400,00		8 400,00
O13 Atténuation de charges		30 000,00			30 000,00
77 Produits exceptionnels					-
Total Recettes	0,00	623 500,00	34 740,00	1 160 518,00	1 818 758,00
Solde		332 200,00	-79 860,00	-251 240,00	-

BP 2020 - Budget principal - Présentation par fonctions



Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, décide d'approuver le budget principal 2020 du CCAS (15 voix pour – 1 abstention Madame Pierrette DOMBLIDES).

Ainsi fait et délibéré à Orthez,
le 29 juillet 2020



 Le Maire d'Orthez
 Président du CCAS
Emmanuel HANON