

Note synthétique sur le COMPTE ADMINISTRATIF 2023 voté le 26 Mars 2025

Aux termes des dispositions de l'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales :
« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »
Le budget retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, unité budgétaire, universalité, sincérité, spécialité et équilibre.
Le compte administratif présente, après la clôture de l'exercice, les résultats de l'exécution du budget. Il retrace l'ensemble des opérations, quelle que soit leur nature, réalisées au cours de l'année.

Le CCAS de Cluny compte 2 budgets :

- * Le budget principal
- * Le budget foyer logement.

I - Le Budget Principal CCAS

RESULTAT ANNEE 2024

L'exécution du budget principal en 2024 conduit à présenter un excédent en fonctionnement (recettes – dépenses) de **14 791.12€** et un excédent de la section d'investissement de **116 744.88€** dont les détails sont présentés ci-après :

CCAS

Résultat Année 2024			
Total dépenses de fonctionnement			148 306,52
Total recettes de fonctionnement			163 097,64
Résultat de Fonctionnement			14 791,12
Total dépenses d'investissement			37 194,17
Total recettes d'investissement			153 882,13
Résultat d'Investissement			116 687,96
Résultat global de clôture			131 479,08

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	Dépenses	Recettes
Réalisation de l'exercice année 2024	148 306,52	80 408,21
Report de l'année N-1		82 689,43
Total réalisation	148 306,52	163 097,64
Résultat de l'année		14 791,12

1) Vue générale de la Section de fonctionnement

La Commune pratique le rattachement des charges et des produits, les mandats et titres sont émis sans retard.

2) Dépenses de fonctionnement

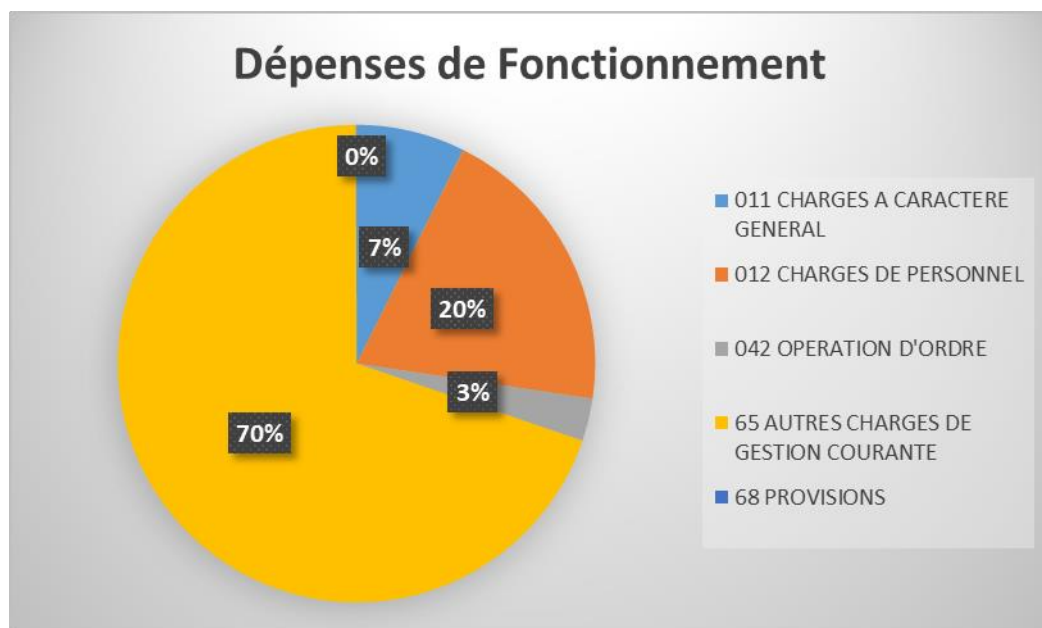
CHAPITRE	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN €	Réalisé 2023	REALISE 2024
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	27 545,31	10 960,69
012	CHARGES DE PERSONNEL	107 886,00	29 618,57
042	OPERATION D'ORDRE	5 199,59	4 272,39
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	96 832,55	103 397,28
68	PROVISIONS		57,59
	TOTAL DEPENSES	237 463,45	148 306,52

Le chapitre 011 : Il s'agit des dépenses à caractère général pour le fonctionnement des structures, équipements publics et des services : électricité, gaz, eau, téléphone, chauffage, carburant, fournitures administratives, contrats de maintenance, primes d'assurance, fournitures et travaux pour l'entretien des bâtiments.

Le chapitre 012 : charges de personnel sont en baisse dû au transfert du centre social à la ville

Le chapitre 042 : Il s'agit des amortissements

Le chapitre 65 : subvention versée aux familles (marelle, cantine, garderies)



3) Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se répartissent comme suit :

CHAPITRE	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN €	Réalisé 2023	Réalisé 2024
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	31 524,30	82 689,43
70	PRODUITS DE SERVICES (régie transport)	896,00	641,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS	270 455,27	50 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	18 153,94	29 767,21
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 369,00	
	TOTAL RECETTES	322 398,51	163 097,64

Chapitre 70 : Il enregistre le montant des régies de transport

Chapitre 74 : Il concerne principalement les subventions de la ville et de la CAF :

Chapitre 75 : Il concerne essentiellement les loyers de l'AAPA (association aide à la personne), et CLIC Gérontologie (centre local information et de coordination pour informer les aînés et leur famille)

Chapitre 77 : Sont inscrits à ce chapitre les dons chantiers jeunes et repas +70

4) SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES INVESTISSEMENT					
Nature	Libellé	REALISE 2021	REALISE 2022	Réalisé 2023	Réalisé 2024
20412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	0,00		
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	0,00	0,00	0,00
2181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AM	0,00	0,00	0,00	31 949,07
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	0,00	346,99	4 916,10
2184	MOBILIER	0,00	0,00		329,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	346,99	37 194,17
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	0,00	0,00	346,99	37 194,17

Recette d'Investissement

Nature	Libellé	REALISE 2021	REALISE 2022	Réalisé 2023	Réalisé
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	124 042,33	137 985,21	144 757,14	149 609,74
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	124 042,33	137 985,21	144 757,14	149 609,74
2803	AMORT. FRAIS ETUDES, RECHERCHE, DEV. ET INSERT	0,00	0,00		208,00
280412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	48,38	0,00		106,00
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVET LICEN	206,00	206,00	206,00	1 699,83
28121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	2,94	0,00		637,00
28135	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENT	2 559,56	2 375,93	2224,59	0,00
28181	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT	2 323,00	2 323,00	902,00	1 414,96
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	598,00	598,00	598,00	206,60
28183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	1 067,00	1 067,00	1067,00	
28184	MOBILIER	202,00	202,00	202,00	
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00		0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE S	7 006,88	6 771,93	5 199,59	4 272,39
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	6 936,00	0,00	0,00	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	6 936,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT		137 985,21	144 757,14	149 956,73	153 882,13

II - le Budget Foyer Logement

RESULTAT ANNEE 2024

Dépenses de fonctionnement

Nature	Service	Libellé	REALISE 2022	REALISE 2023	CA 2024
002		DEFICIT REPORTE	84 008,68	52 642,92	71 144,16
60611	BATI	EAU ET ASSAINISSEMENT	21 728,70	21 040,35	26 930,06
60612	BATI	ENERGIE, ELECTRICITE	76 103,68	88 619,90	87 614,39
60622	ENTR	PRODUITS ENTRETIEN	1 783,95	1 950,18	751,83
60623	ENTR	FOURNITURES D'ATELIER	817,91	1 667,53	5 761,36
60628		AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES			
6063	ANIM	ALIMENTATION	315,02	926,47	-141,94
6063	CUIS	ALIMENTATION	1 418,30	1 535,60	1 021,56
6068	ANIM	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET DE FOURNITURES	138,25	341,34	56,64
6068	BATI	ACHAT MATIERE NON STOCKE	1 127,76	1 588,44	332,91
6068	CUIS	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET DE FOURNITURES	469,92	482,13	318,50
61118		PRESTATION DE SERVICES (ANIMATION)	421,80		
61118	ANIM	PRESTATION DE SERVICES (CPOM)	6 176,00	5 076,00	8 331,00
61118		EVALUATION EXTERNE			
6257	ANIM	RECEPTIONS	32,00	50,40	20,00
6262	BATI	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 891,95	1 654,66	1 878,25
6282	CUIS	PRESTATION D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	44 118,10	62 335,93	71 068,33
6283	BATI	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	3 972,00	4 176,00	4 384,80
6288		AUTRES DROITS SACEM	367,36	343,57	544,75
					49,25
011		CHARGES A CARACTERE GENERAL	160 882,70	191 788,50	208 921,69
6215		PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	227 954,61	294 514,57	289 841,64
6226	DIV	HONORAIRES	374,20		
012		CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	228 328,81	294 514,57	289 841,64
61521	BATI	BATIMENTS PUBLICS	3 352,47	28 858,51	21 155,71
61558	BATI	AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	310,70	785,35	263,50
61568	BATI	AUTRES (MAINTENANCE)	14 913,67	17 022,62	14 834,54
6184		FORMATION CONCOURS COTISATIONS			
623	BATI	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	0,00	960,08	0,00
63513		AUTRES IMPOTS LOCAUX	34 259,00	36 272,00	10 288,00
6358		AUTRES DROTS SACEM			
6512		DROITS UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE		4 361,61	6 231,52
6611	BATI	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	16 456,93	11 405,95	6 392,73
673		TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)			0,00
678		AUTRES CHARGES EXEPTIONNELLES	2 950,00	4 408,00	968,00
6817		DOTATION PROVISION			769,90
68111	BATI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 204,69	79 725,47	110 974,21
016		DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	152 447,46	183 799,59	171 878,11
023		VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00		
		TOTAL GENERAL DEPENSES	625 667,65	722 745,58	741 785,60

Recettes de Fonctionnement

Nature	Service	Libellé	Réalisé en cours 2022	REALISE 2023	CA 2024
002		RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	0,00		
733118		AUTRES ETABLISSEMENTS ET SERVICES SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX	14 583,17	13 703,29	20 707,85
73313	BATI	PRIX DE JOURNEE	452 639,71	454 839,82	489 113,23
73313					0,00
017		PRODUITS DE LA TARIFICATION	467 222,88	468 543,11	509 821,08
706	CUIS	PRESTATIONS DE SERVICES	0,00		
7088	BATI	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	92 126,75	99 120,29	88 508,40
7088		AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES			1 992,94
744		FCTVA		2 302,85	0,00
7483		FORFAIT AUTONOMIE DES RESIDENCES AUTONOMIE	0,00		
7488		AUTRES	16 000,00	77 049,17	76 761,98
7588		Pas de service	0,00		
018		AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	108 126,75	178 472,31	167 263,32
7718		AUTRES	3 303,76	4 586,00	6 393,04
773		MANDATS ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)			70 337,49
777	BATI	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	0,00	0,00	
019		PRODUITS FINANCIERS ET NON ENCAISSABLES	3 303,76	4 586,00	76 730,53
TOTAL DES RECETTES			578 653,39	651 601,42	753 814,93

Dépenses d'investissement

DEPENSES INVESTISSEMENT					
Nature	Libellé	REALISE 2021	REALISE 2022	REALISE 2023	REALISE 2024
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00	0,00	50 675,99	109 288,53
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	50 675,99	109 288,53
1641	EMPRUNTS EN EUROS	141 668,42	146 521,83	151 572,81	115 407,95
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 025,55	11 066,40	8 635,67	5 874,92
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	152 693,97	157 588,23	160 208,48	121 282,87
2135	INSTALL. GEN.,AGENC, AMENAGEMENTS CONSTRUCT.(IGAAC	90 150,35	13 242,98	1 571,93	0,00
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	199,99	2 276,80	529	1098
2181	INSTALL. GEN.,AGENC, aménagements divers				
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 855,40	0,00		
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	93 205,74	15 519,78	2 100,93	1 098,00
TOTAL DEPENSES		245 899,71	173 108,01	212 985,40	231 669,40

Recettes d'investissement

RECETTES INVESTISSEMENT					
Nature	Libellé	REALISE 2021	REALISE 2022	ca 2023	CA 2024
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	97 462,35	22 441,58		
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	97 462,35	22 441,58	0,00	0,00
21	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				
10682	RESERVES AFFECTEES A L'INVESTISSEMENT	0,00	0,00		
10222	FCTVA			15 289,47	
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00	15 289,47	0,00
1312	COLLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS	43 026,10	13 624,44		
13188	AUTRES SUBVENTIONS	0,00	0,00		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	43 026,10	13 624,44	0,00	0,00
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,00	0,00	0,00	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	11 302,56	6 161,31	8 681,93	5 826,59
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	11 302,56	6 161,31	8 681,93	5 826,59
28031	FRAIS D'ETUDES	0,00	0,00		
2812	AGENC. ET AMEN.TERRAINS,PLANTATIONS A DEMEURE	292,00	292,00		
28131	BATIMENTS	80 113,19	78 834,00		
28135	INSTALL. GEN.,AGENC, AMENAGEMENTS.CONSTRUCT. (IGAA	27 921,00	0,00		
28154	MATERIEL ET OUTILLAGE	3 528,11	0,00		
28181	INSTALLATIONS GENERALE AGENCEMENTS AMENAG. DIVERS	384,00	384,00		
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	0,00		
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	299,20	152,24		
28184	MOBILIER	4 012,78	542,45	79 725,47	110 974,21
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	116 550,28	80 204,69	79 725,47	110 974,21
	TOTAL RECETTES	268 341,29	122 432,02	103 696,87	116 800,80