



Centre Intercommunal d'Action Sociale des Savanes

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE DES SAVANES

DELIBERATION N° 14_CA_2024_CIASS RAPPORT APPROBATION DU BUDGET UNIQUE DU CIAS DES SAVANES AU TITRE DE L'EXERCICE 2024

L'An deux mille vingt-quatre et le quinze avril à dix-sept heure trente, le Conseil d'Administration du CIASS dûment convoqué, s'est réuni, en lieu ordinaire de ses séances au nombre prescrit par la loi, dans la salle de réunion de la Communauté de Communes Des Savanes, sous la présidence de Madame Françoise FREDOC, Vice-Présidente du Centre Intercommunal d'Action Sociale des Savanes.

Séance du 15 avril 2024

Date de la 2eme convocation : 12 avril 2024

Membres présents : Françoise FREDOC, Myrtha TARCY

Absents excusés :

Absents non excusés : François RINGUET, Céline REGIS, Michel-Ange JEREMIE, Véronique JACARIA, Céline ZULEMARO, Diana JAMES, Johanna HORTH, Jean-Robert CHOCHO, Edmé ZULEMARO, Max VENTURA, Nicaise MARIE, Eurydice GOLITIN, Josiane PIERRE-MARIE

Secrétaire de séance : Myrtha TARCY

Le **budget unique** de l'exercice 2024 s'élève en dépenses et en recettes à 2 211 453,20 € dont 1 746 564,20 € de mouvements réels et 464 889,00 € de mouvements d'ordre.

En termes réels, il ressort en dépenses à 1 754 264,20 € dont 1 746 564,20 € de crédits nouveaux et 7 700,00 € de reports et se décompose entre une section de fonctionnement de 1 294 264,20 € (crédits nouveaux) et une section d'investissement de 460 000,00 € (dont 452 300,00 € de crédits nouveaux).

Les crédits réels nouveaux sont en progression de 9,45% par rapport à l'exercice 2023 à raison de -18,23% en section de fonctionnement et 3 379,23% en section d'investissement.



I - La section de fonctionnement

A cette section, les recettes totales s'élèvent à 1 746 564,20 € pour des dépenses totales de 1 746 564,20 €.

Les recettes réelles s'élèvent à 1 421 217,00 € (crédits nouveaux) pour des dépenses réelles de 1 294 264,20 € (crédits nouveaux) générant un autofinancement de 126 952,80 € qui est abondé de l'excédent de fonctionnement reporté de 325 347,20 € et aboutit à un autofinancement global de 452 300,00 €.

A - Les recettes

Les recettes de fonctionnement totales s'élèvent à 1 746 564,20 € et, hors reports, enregistrent une croissance de 9,45% par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre 325 347,20 € de mouvements d'ordre et 1 421 217,00 € de mouvements réels dont 0,00 € de reports et 1 421 217,00 € de crédits nouveaux.

Les recettes de fonctionnement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
002	Résultat de fonctionnement reporté	369 883,76	325 347,20	-12,04

Total mouvements d'ordre	369 883,76	325 347,20	-12,04
---------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
013	Atténuations de charges	0,00	4 110,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes divers	0,00	27 300,00	0,00
74	Dotations et participations	1 225 876,00	1 389 807,00	13,37
Total mouvements réels		1 225 876,00	1 421 217,00	15,93
Total recettes		1 595 759,76	1 746 564,20	9,45



- Le chapitre des **Produits des services** retrace la facturation des prestations du service d'aide à domicile (SAD).

- Le chapitre des **Dotations et participations** se compose de la dotation attribuée

par la CCDS conformément à la tranche 2 024 de la convention.

B - Les charges

Les dépenses de fonctionnement totales s'élèvent à **1 746 564,20 €** et, hors reports, enregistrent une croissance de **9,45%** par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre **452 300,00 €** de mouvements d'ordre et **1 294 264,20 €** de mouvements réels dont **0,00 €** de reports et **1 294 264,20 €** de crédits nouveaux.

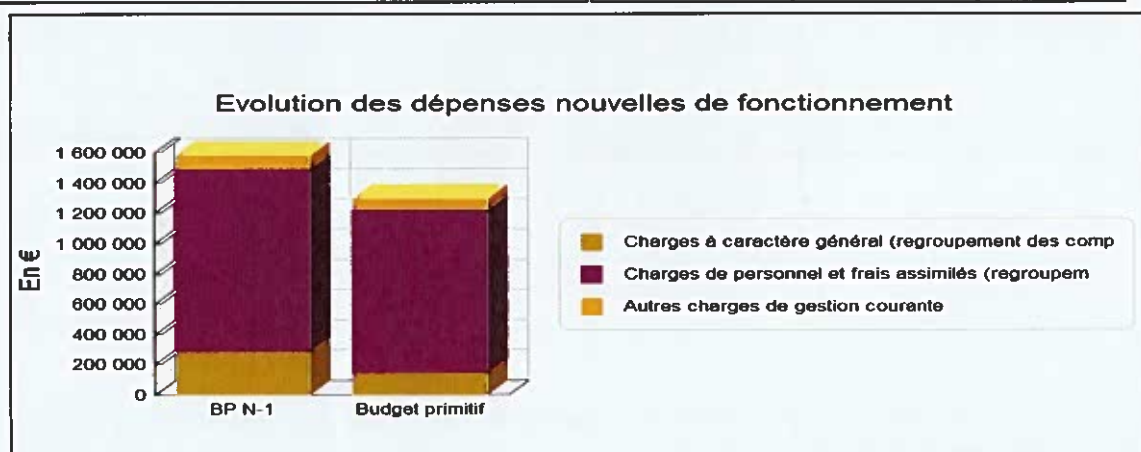
Les dépenses de fonctionnement hors reports se ventilent comme suit :

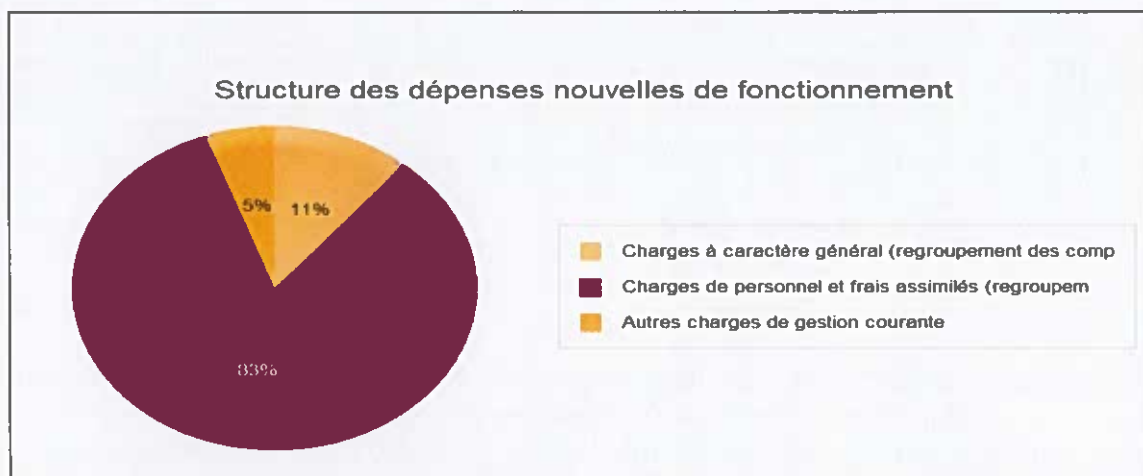
Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
023	Virement à la section d'investissement (dépenses)	13 000,00	445 453,00	3 326,56
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	6 847,00	0,00
Total mouvements d'ordre		13 000,00	452 300,00	3 379,23

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
011	Charges à caractère général (regroupement des comp	285 500,00	143 550,00	-49,72
012	Charges de personnel et frais assimilés (regroupem	1 211 829,76	1 079 974,20	-10,88
65	Autres charges de gestion courante	85 500,00	70 740,00	-17,26
Total mouvements réels		1 582 829,76	1 294 264,20	-18,23
Total dépenses		1 595 829,76	1 746 564,20	9,45





- Le chapitre des **Charges à caractère général** se compose essentiellement des postes suivants :

Compte	Libellé	Budget primitif N-1	Budget primitif	%
6232	Fêtes et cérémonies	30 000,00	28 820,00	10,83
6245	Transports de personnes extérieures à la collectivité	20 000,00	12 000,00	-2,90
6132	Locations immobilières	18 000,00	26 750,00	7,00
60623	Alimentation	20 000,00	10 000,00	-36,25
611	Contrats de prestations de services	20 000,00	12 460,00	-37,70
6251	Voyages, déplacements et missions	25 000,00	9 180,00	-63,28
60632	Fournitures de petit équipement	6 000,00	4 000,00	-0,83
6184	Versements à des organismes de formation	20 000,00	5 540,00	-72,30
6281	Concours divers (cotisations...)	0,00	5 040,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	10 000,00	4 420,00	-55,80
6234	Réceptions	0,00	3 420,00	0,00
60612	Énergie - Électricité	1 000,00	2 500,00	223,00
6064	Fournitures administratives	5 000,00	2 670,00	-46,60
6156	Maintenance	15 000,00	2 430,00	-83,80
60636	Habillement et Vêtements de travail	8 000,00	1 110,00	-86,13
6241	Transports de biens	0,00	00,00	0,00
6255	Frais de déménagement	0,00	00,00	0,00
6185	Frais de colloques et séminaires	0,00	00,00	0,00
6238	Divers	5 000,00	00,00	-87,80
60611	Eau et assainissement	500,00	600,00	-68,00
627	Services bancaires et assimilés.	0,00	40,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	2 000,00	00,00	-99,50

6262	Frais de télécommunications	15 000,00	4 410,00	-100,00
6161	Multirisques	20 000,00	1 950,00	-100,00
60622	Carburants	8 000,00	5 000,00	-100,00
60628	Autres fournitures non stockées	30 000,00	0,00	-100,00
61551	Matériel roulant	7 000,00	1 210,00	-100,00
Sous-total comptes		285 500,00	143 550,00	-49,72
Autres comptes		0,00	0,00	0,00
Total chapitre		285 500,00	143 550,00	-49,72

Les charges ont été calculées en fonction des réalisations de l'exercice 2 023.

- Le chapitre des **Charges de personnel** fait apparaître un repli de 10,88 % par rapport aux prévisions 2023 mais est en hausse de 2,5 % par rapport aux réalisations de l'exercice 2 023.

- Le chapitre des **Autres charges de gestion courante** se ventile principalement entre les postes suivants :

Compte	Libellé	Budget primitif N-1	Budget primitif	%
65133	Secours d'urgence	85 500,00	55 152,00	-33,87
65312	Frais de mission et de déplacement	0,00	8 000,00	0,00
65748	Subv. fonct. autres personnes droit privé		7 588,00	
Sous-total comptes		85 500,00	70 740,00	-17,26
Autres comptes		0,00	0,00	0,00
Total chapitre		85 500,00	70 740,00	-17,26

Par domaines d'interventions, les dépenses nouvelles de la section se ventilent ainsi :

Fonction	Libellé	BP N-1	Budget primitif	%
020	Administration générale de la collectivité	231 829,76	00,00	-99,39
031	Assemblée délibérante	0,00	8 000,00	0,00

420	Services communs	265 500,00	161 912,20	-45,00
4238	Autres actions en faveur des personnes âgées	1 000 000,00	1 069 200,00	7,85
424	Personnes en difficulté	85 500,00	55 152,00	-33,87
Total		1 582 829,76	1 294 264,20	-18,23

A cette section, le financement des interventions apparaît ainsi :

Fonction	Libellé	Dépenses	Recettes	Reste à financer
031	Assemblée délibérante	8 000,00	0,00	- 8 000,00
420	Services communs	161 912,20	1 389 807,00	1 227 894,80
4238	Autres actions en faveur des personnes âgées	1 069 200,00	31 410,00	-1 037 790,00
424	Personnes en difficulté	55 152,00	0,00	-55 152,00
Total		1 294 264,20	1 421 217,00	126 952,80

II - La section d'investissement

A cette section, les recettes totales s'élèvent à 464 889,00 € pour des dépenses totales de 464 889,00 €.

Les recettes réelles s'élèvent à 0,00 € pour des dépenses réelles de 460 000,00 € (dont 452 300,00 € de crédits nouveaux) générant un besoin de financement de - 460 000,00 €.

Le besoin de financement est couvert par l'autofinancement d'un montant de 452 300,00 €, le déficit d'investissement reporté d'un montant de -4 889,00 € et l'excédent de fonctionnement capitalisé de 12 589,00 €.

A - Les recettes

Les recettes d'investissement totales s'élèvent à **464 889,00 €** se composent de mouvements d'ordre comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
021	Virement de la section de fonctionnement (recettes)	13 000,00	445 453,00	3 326,56
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00	6 847,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	28 300,00	12 589,00	-55,52
Total mouvements d'ordre		41 300,00	464 889,00	1 025,64
Total recettes		41 300,00	464 889,00	1 025,64

B - Les dépenses

Les dépenses d'investissement totales s'élèvent à **464 889,00 €** et se décomposent entre **4 889,00 €** de mouvements d'ordre et **460 000,00 €** de mouvements réels dont **7 700,00 €** de reports et **452 300,00 €** de crédits nouveaux.

Chapitre	Libellé	Reports	Budget primitif	Budget unique
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	6 740,00	5 000,00	11 740
21	Immobilisations corporelles	960,00	147 300,00	148 260
23	Immobilisations en cours	0,00	300 000,00	3001 000
Total dépenses		7 700,00	452 300,00	460 000

Les dépenses d'investissement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00	4 889,00	0,00
Total mouvements d'ordre		0,00	4 889,00	0,00

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
21	Immobilisations corporelles	13 000,00	147 300,00	-100,00
23	Immobilisations en cours	0,00	300 000,00	0,00
Total mouvements réels		13 000,00	447 300,00	3 379,23

Total dépenses	13 000,00	452 189,00	3 416,84
-----------------------	------------------	-------------------	-----------------

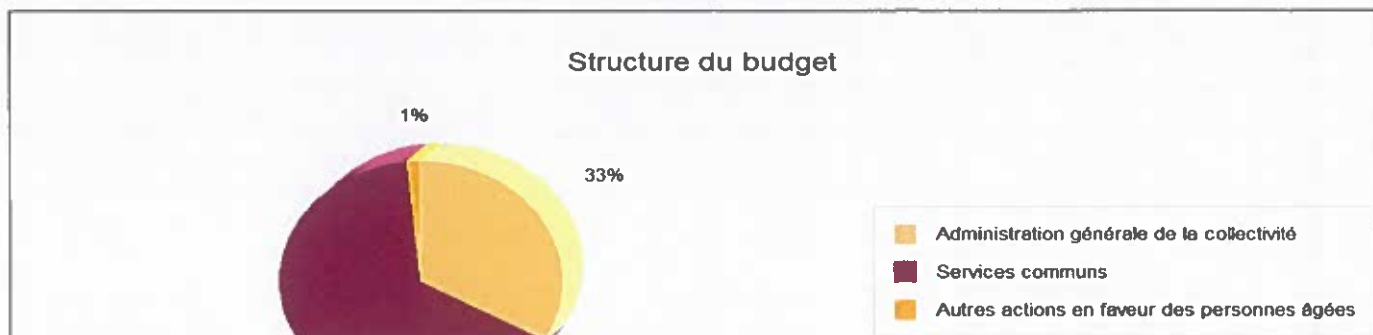


- Le chapitre des **Immobilisations en cours** est budgétisé pour :

- La construction d'une maison d'urgence (300 000 €)
- Le siège du CIAS (92 000 €)
- L'antenne de Sinnamary (60 000 €)

Par domaines d'interventions et en tenant compte des reports, les dépenses d'investissement ressortent ainsi :

Fonction	Libellé	Reports	Prévisions	Total
020	Administration générale de la collectivité	0,00	152 300,00	152 300,00
420	Services communs	960,00	300 000,00	300 960,00
4238	Autres actions en faveur des personnes âgées	6 740,00	0,00	6 740,00
Total		7 700,00	452 300,00	460 000,00



Par domaines d'interventions, les dépenses nouvelles de la section se ventilent ainsi :

Fonction	Libellé	BP N-1	Budget primitif	%
020	Administration générale de la collectivité	0,00	152 300,00	0,00
420	Services communs	13 000,00	300 000,00	2 207,69
Total		13 000,00	452 300,00	3 379,23

A cette section, le financement des interventions apparaît ainsi :

Fonction	Libellé	Dépenses	Recettes	Reste à financer
020	Administration générale de la collectivité	152 300,00	0,00	-152 300,00
420	Services communs	300 960,00	0,00	-300 960,00
4238	Autres actions en faveur des personnes âgées	6 740,00	0,00	-6 740,00
Total		460 000,00	0,00	-460 000,00

De manière globale et sur l'ensemble du budget, le financement des interventions ressort ainsi

Fonction	Libellé	Dépenses	Recettes	Reste à financer
020	Administration générale de la collectivité	153 710,00	0,00	-153 710,00
031	Assemblée délibérante	11 840,00	0,00	-11 840,00
420	Services communs	446 984,20	1 389 807,00	942 822,80
4238	Autres actions en faveur des personnes âgées	1 085 190,00	31 410,00	-1 053 780,00
424	Personnes en difficulté	56 540,00	0,00	-56 540,00
Total		1 754 264,20	1 421 217,00	-333 047,20

De manière synthétique le présent document budgétaire se présente ainsi :

	Résultat exercice précédent		Restes à réaliser		Affectation résultat	Résultats budgétaires ex. préc.
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses		
Fonctionnement	325 347,20	0,00	0,00	0,00	0,00	325 347,20
Investissement	0,00	4 889,00	0,00	7 700,00	12 589,00	0,00
Total	325 347,20	4 889,00	0,00	7 700,00	12 589,00	325 347,20

	Propositions nouvelles			Budget unique	
	Recettes	Dépenses	Résultats	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	1 421 217,00	1 746 564,20	-325 347,20	1 746 564,20	1 746 564,20
Investissement	452 300,00	452 300,00	0,00	464 889,00	464 889,00
Total	1 873 517,00	2 198 864,20	-325 347,20	2 211 453,20	2 211 453,20

C'est donc un document équilibré qui vous est présenté et je vous invite à délibéré

Le Conseil D'Administration,

Vu le code général des collectivités territoriales ;

Vu l'adoption du compte de gestion 2023 Du CIASS

Vu le rapport de présentation du Compte Administratif de l'exercice 2023,

Vu l'installation du Conseil d'Administration en date du 28/02/2021

**ENTENDU L'EXPOSE DU RAPPORT DU PRESIDENT
APRES EN AVOIR DELIBERE**

ARTICLE 1 : APPROUVE le budget unique du CIASS au titre de l'année 2024 comme suit :

	Résultat exercice précédent		Restes à réaliser		Affectation résultat	Résultats budgétaires ex. préc.
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses		
Fonctionnement	325 347,20	0,00	0,00	0,00	0,00	325 347,20
Investissement	0,00	4 889,00	0,00	7 700,00	12 589,00	0,00
Total	325 347,20	4 889,00	0,00	7 700,00	12 589,00	325 347,20

	Propositions nouvelles			Budget unique	
	Recettes	Dépenses	Résultats	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	1 421 217,00	1 746 564,20	-325 347,20	1 746 564,20	1 746 564,20
Investissement	452 300,00	452 300,00	0,00	464 889,00	464 889,00
Total	1 873 517,00	2 198 864,20	-325 347,20	2 211 453,20	2 211 453,20

ARTICLE 2 : AUTORISE le Président à **SIGNER** toutes les pièces relatives à cette affaire.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le tribunal administratif de Cayenne dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'État.

Vote :

- Nombre de membres en exercice :
- Quorum :
- Nombre de membres présents :
- Nombre de procurations :
- Nombre de votants :
- Pour :
- Contre :
- Abstention(s):

Fait et délibéré à Kourou, le 15 AVRIL 2024

Pour extrait et certifié conforme,

Pour Le Président,
Par délégation,

La Vice-Présidente,

Françoise FREDOC

