



Centre Communal d'Action Sociale
• Ville de Niort •

Budget supplémentaire

Budget RAD

2023

AFFECTATION DES RESULTATS

Le budget supplémentaire a pour objet de transcrire l'affectation des résultats à la clôture de l'exercice précédent et de décrire si besoin les opérations nouvelles.

Il intègre donc les résultats issus du compte administratif au 31 décembre 2022, soit :

- Un déficit de - **10 910,07 €** en fonctionnement (déficit de l'exercice de -52 535,20€ + résultat reporté de 41 625,13 €)
- Un excédent de **27 097,17€** en investissement (excédent de l'exercice de 4 154,59 € + résultat reporté de 22 942,58 €)

Il n'y a pas de reports 2022 sur le budget RAD à reprendre en 2023,

La situation financière du RAD devient critique du fait d'une offre tarifaire impactée par les doubles portages (week-end, couples, ...) sous – estimée lors de la refonte des tarifs.

Il va devenir urgent de revoir l'offre tarifaire pour permettre au service de revenir à l'équilibre.

VUE D'ENSEMBLE

	BP 2023	Reports	BS	BP 2023 corrigé	Commentaires
Recettes de fonctionnement	563 000,00 €		34 260,07 €	597 260,07 €	
002 Déficit ou excédent antérieur reporté					
013 Atténuation de charges	6 000,00 €			6 000,00 €	
70 Produits des services, du domaine et ventes diverses	462 000,00 €			462 000,00 €	
73 Impôts et taxes					
74 Dotations subventions et participations	94 000,00 €		34 062,59 €	127 062,59 €	Pour équilibrer les dépenses
75 Autres produits de gestion courante					
76 Produits financiers					
77 Produits exceptionnels	1 000,00 €			1 000,00 €	
78 Reprise de provisions			197,48 €	197,48 €	
Dépenses de fonctionnement	563 000,00 €		34 260,07 €	597 260,07 €	
002 Déficit ou excédent antérieur reporté			10 910,07 €	10 910,07 €	
011 Charges à caractère général	312 747,00 €		26 000,00 €	337 747,00 €	Hausse 12% denrées alimentaires depuis mai 2023 + pannes d'un véhicule
012 Masse salariale	232 000,00 €		6 000,00 €	238 000,00 €	Hausse liée aux évolutions réglementaires
65 Autres charges de gestion courante	11 400,00 €	-	8 650,00 €	2 750,00 €	Annulation d'une admission en non valeur
66 Charges financières					
67 Charges exceptionnelles	500,00 €			500,00 €	
68 Dotations aux provisions	2 153,00 €			2 153,00 €	
042 Opération d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	4 200,00 €			4 200,00 €	
Dépenses d'investissement	4 200,00 €	- €	27 097,17 €	31 297,17 €	
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					
20 immobilisations incorporelles	1 000,00 €				
21 immobilisations corporelles	3 200,00 €		27 097,17 €	30 297,17 €	Equilibre section investissement
Recettes d'investissement	4 200,00 €		27 097,17 €	31 297,17 €	
001 Déficit ou excédent antérieur reporté			27 097,17 €	27 097,17 €	
040 Opération d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	4 200,00 €			4 200,00 €	

LES EVOLUTIONS

Le budget supplémentaire est présenté en équilibre et prévoit donc une augmentation des recettes et dépenses de fonctionnement de 34 260,07€ ce qui donne un budget de fonctionnement de 597 260,07€.

Principales évolutions :

Les dépenses :

- Constatation en dépenses du résultat cumulé négatif, soit 10 910,07€.
- Prise en compte de la hausse des denrées alimentaires de 12,57% depuis le mois de mai 2023 (hausse réglementaire dans le cadre de la révision de prix bi - annuelle). Une 2^{ème} révision devrait avoir lieu au mois de novembre prochain. (+ 15 000€)
- Hausse des charges de location de véhicules (+7 000€) et des réparations de véhicules (+1 000€).
- Hausse des charges d'approvisionnement en carburant (+ 2 000€) et des charges de copropriété (+1 000€).

Les recettes :

- Une régularisation des recettes du département et de la commune de Chauray (+5 000€),
- L'inscription d'une subvention d'équilibre de 29 062,59€ pour équilibrer le budget.

En investissement, l'excédent de la section d'investissement est inscrit en recettes pour 27 097,17€ et équilibré en dépenses.