

BUDGETS PRIMITIFS CIAS 2022

CONSEIL D'ADMINISTRATION
12 AVRIL 2022

SOMMAIRE

I - RAPPEL

II – BUDGET PRIMITIF 2022 GLOBAL

III – BUDGET PRINCIPAL

IV – BUDGET ANNEXE 1 : PORTAGE DE REPAS

V – BUDGET ANNEXE 2 : AIDE A DOMICILE

VI- VOTE BUDGETS PRIMITIFS

I – RAPPEL

- Le CIAS dispose de 3 budgets :

M14

Budget principal

Gestion globale du CIAS :

- RPEI
- Crèche familiale,
- Enfance jeunesse,
- Téléalarme.

M14

Budget annexe 1

Portage de repas

M22

Budget annexe 2

Aide à domicile

- Service à la population (continuité de service)
- Volonté de maîtriser les dépenses
- Maximiser les recettes
- Augmentation raisonnée des tarifs
- Efficience de l'organisation

II – BUDGET PRIMITIF 2022

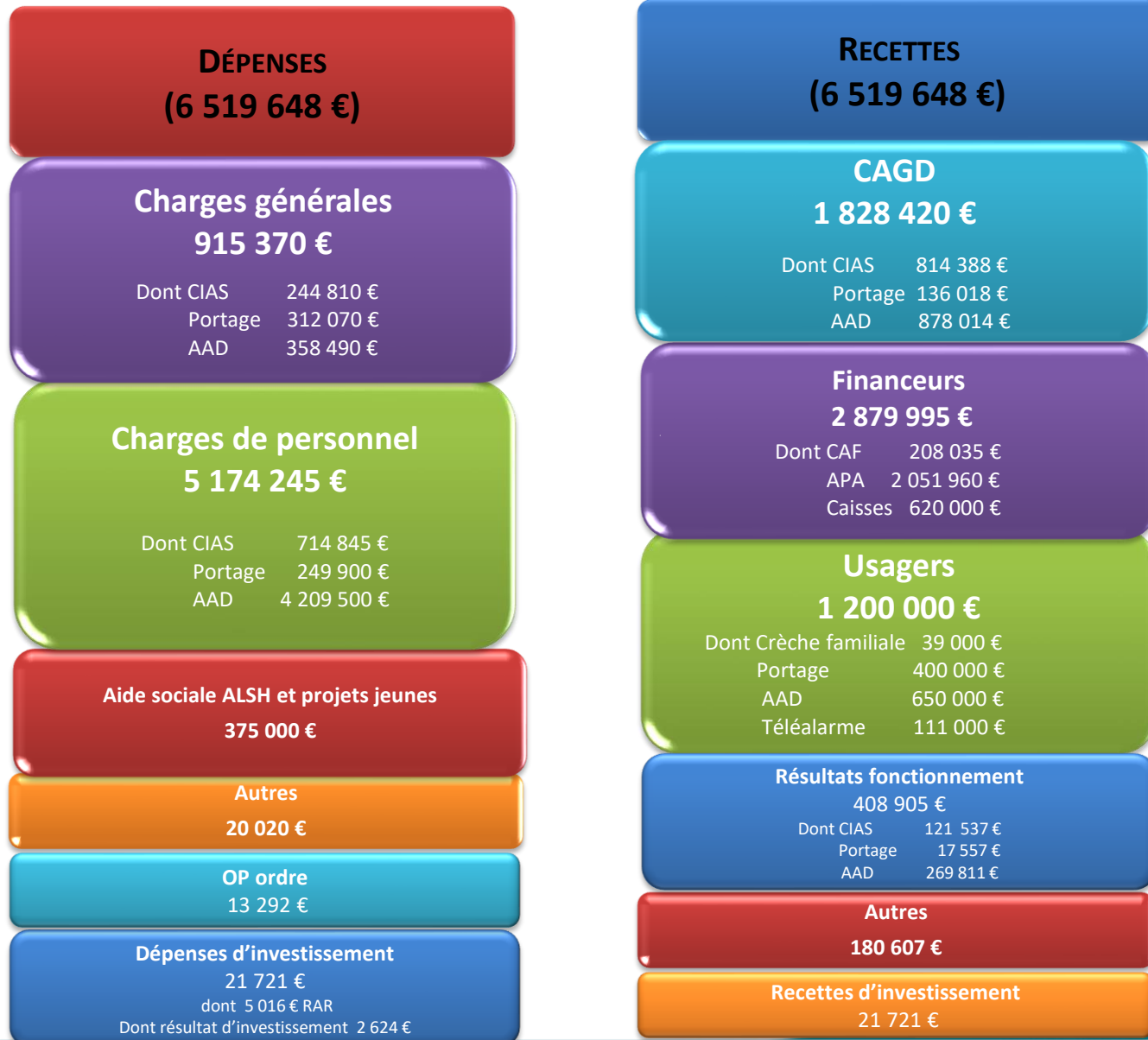
GLOBAL

Budget principal CIAS	• 1 366 357 €
AAD	• 4 567 990 €
Portage	• 563 580 €
Investissement	• 21 721 €

6 519 648 €

Soit – 42 968 € (BP/BP)

Soit – 0,66 %



- Enseignements BP 2022
- Augmentation raisonnée de la ligne 012 (RH)
 - Recrutement du poste de chargé de coopération CTG
 - Suivi du Glissement Vieillesse Technicité (GVT)
- Baisse des charges à caractères générales sur les 3 budgets
- Stabilisation de la dotation CAGD
- Augmentation des recettes CAF
- Participation des usagers à hauteur de 18,41 %

- Participation des financeurs à hauteur de 44,17 %
- Participation de la CAGD à hauteur de 28,04 %
- Des BP en baisse de 0,65 %
- Souhait de revenir à une activité plus forte sur les deux budgets annexes

III – BUDGET PRINCIPAL

➤ Section de fonctionnement :

Dépenses

1 366 357 €

Recettes

430 432 €
121 537 € de résultat reporté
+ 814 388 € dotation

1 366 357 €

➤ Comparaison BP 2021 au BP 2022

Dépenses 2021 : 1 323 297 €
Dépenses 2022 : 1 366 357 € } soit + 43 060 €

Analyse

- Augmentation du 012 de 64 920 € : recrutement coordinateur de la convention territoriale globale (CTG)
- Baisse de la ligne « Aide Sociale Facultative Aux Familles fréquentant un ALSH » de 33 225 €
- Projet de service et formation : + 10 900 €
- Augmentation des recettes de tarification (+9 000 €) et des remboursement de personnel (+22 000 €)
- Participation de la CAF à la CTG: +24 000 €
- Report du résultat 121 537 €

➤ Section investissement :

21 721 €

- Achat matériel (postes informatiques, mobilier, matériel de puériculture)

IV – BUDGET ANNEXE 1 : PORTAGE DE REPAS

➤ Section de fonctionnement :

Dépenses

563 580 €

Recettes

410 005 €

17 557 € de résultat reporté

+ 136 018 € dotation

563 580 €

➤ Comparaison BP 2021 au BP 2022 :

Dépenses 2021

593 001 €

*Dont : 275 000 € (achat repas)
et 252 390 € (personnel)*

Dépenses 2022

563 580 €

*Dont : 255 000 € (achat repas)
et 249 900 € (personnel)*

- Baisse des dépenses d'achat de repas
- La masse salariale baisse de 2 490 €

➤ Recettes :

BP 2021

593 001 € dont 110 629 €
de dotation

BP 2022

563 580 € dont 136 018 €
de dotation

Constat :

- Baisse de l'activité des repas livrés
- Hausse du coût de revient du repas 9,08 € en 2020 ; 9,58 en 2021

Point de vigilance: hausse du coût des carburants (conflit Ukraine)

V – BUDGET ANNEXE 2 : AIDE A DOMICILE

➤ Section de fonctionnement :

<u>Dépenses</u>	
2021	4 611 426 €
2022	4 567 990 €

<u>Recettes</u>	
2021	4 611 426 €
2022	4 567 990 € dont 269 811 € de résultat reporté et 878 014 € de dotation

➤ Comparaison BP à BP :

✓ - 43 436 € (-0,9 %)

✓ Ressources Humaines :

• 2021 :	4 183 940 €	} +25 560 € (+0,61 %) (+104 341 € par rapport au réalisé 2021)
• 2022 :	4 209 500 €	

➤ Recettes :

}	2021 :	4 611 426 €	}	-43 436 €
	2022 :	4 567 990 €		

- BP APA 2021 : 2 076 000 € / BP APA 2022 : 2 051 960 € soit – 24 040 €
- Dotation CAGD : 879 813 € au BP 2021 à 878 014 € au BP 2022
- Recettes de tarification : BP 2021 : 3 285 200 € / BP 2022 : 3 321 960 €
- Reprise de résultat : 269 811 € (267 680 € au BP 2021)

➤ Dépenses :

- Différentes actions : Programme Local Coordonné CARSAT, Programme aidants aidés, IMANO
- Baisse importante des achats EPI : - 55 000 €
- Augmentation des remboursement des déplacements : +23 000 €

VI- VOTE BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGET PRINCIPAL CIAS 2022

FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP		EVOLUTION EN €	EVOLUTION EN %
	2021	2022		
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	235 818,00	244 810,00	8 992,00	3,81
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	649 925,00	714 845,00	64 920,00	9,99
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	417 505,00	392 910,00	-24 595,00	-5,89
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	499,00	500,00	1,00	0,20
Total Dép réelles fonctionnement	1 303 747,00	1 353 065,00	49 318,00	3,78
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	8 540,00	0,00	-8 540,00	-100,00
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	11 010,00	13 292,00	2 282,00	20,73
Total Dép d'ordre fonctionnement	19 550,00	13 292,00	-6 258,00	-32,01
TOTAL Dépenses	1 323 297,00	1 366 357,00	43 060,00	3,25
002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	121 199,10	121 536,96	337,86	0,28
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	37 994,90	60 392,00	22 397,10	58,95
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	141 000,00	150 000,00	9 000,00	6,38
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 023 098,00	1 034 423,00	11 325,00	1,11
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5,00	5,04	+0,04	0,80
Total Rec réelles fonctionnement	1 323 297,00	1 366 357,00	43 060,00	3,25

BUDGET PRINCIPAL CIAS 2022

INVESTISSEMENT

Chapitre	BP		EVOLUTION EN €	EVOLUTION EN %
	2021	2022		
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 700,33	16 705,00	-2 995,33	-15,20
RESTE A REALISER	11 039,32	5 015,97	-6 023,35	-54,56
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	4 152,35	0,00	-4 152,35	-100,00
Total Dép investissement	34 892,00	21 720,97	-13 171,03	-37,75
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	15 342,00	5 805,04	-9 536,96	-62,16
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	2 623,93	2 623,93	
Total Rec réelles d'investissement	15 342,00	8 428,97	-6 913,03	-45,06
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	8 540,00	0,00	-8 540,00	-100,00
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	11 010,00	13 292,00	2 282,00	20,73
Total Rec d'ordre d'investissement	19 550,00	13 292,00	-6 258,00	-32,01
TOTAL Recettes investissement	34 892,00	21 720,97	-13 171,03	-37,75

BUDGET PORTAGE DE REPAS 2022

FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP		EVOLUTION EN €	EVOLUTION EN %
	2021	2022		
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	333 960,00	312 070,00	-21 890,00	-6,55
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	252 390,00	249 900,00	-2 490,00	-0,99
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 051,00	1 010,00	-5 041,00	-83,31
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	600,00	600,00	0,00	0,00
Total Dépenses fonctionnement	593 001,00	563 580,00	-29 421,00	-4,96
002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	13 272,00	17 557,09	4 285,09	32,29
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	14 995,00	10 000,00	-4 995,00	-33,31
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	454 100,00	400 000,00	-54 100,00	-11,91
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	110 629,00	136 018,00	25 390,00	22,95
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5,00	4,91	-0,09	-1,80
Total Recettes fonctionnement	593 001,00	563 580,00	-29 241,00	-4,96

BUDGET AIDE A DOMICILE 2022

FONCTIONNEMENT

Chapitre	BP		EVOLUTION EN €	EVOLUTION EN %
	2021	2022		
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	322 946,00	261 000,00	-61 946,00	-19,18
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 183 940,00	4 209 500,00	25 560,00	0,61
016 - DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	104 540,00	97 490,00	-7 050,00	-6,74
Total Dépenses fonctionnement	4 611 426,00	4 567 990,00	-43 436,00	-0,94
002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	267 679,51	269 811,08	2 131,57	0,80
017 - TARIF DÉPENDANCE COUVET PAR L'APA	3 306 200,00	3 321 960,00	15 760,00	0,48
018 - REMBOURSEMENT SUR AUTRES CHARGES SOCIALE	1 037 546,49	976 218,92	-61 327,57	-5,91
Total Recettes fonctionnement	4 611 426,00	4 567 990,00	-43 436,00	-0,94