

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

RÉGIE DE SANTÉ CRÈCHE TI KANELLE



Conseil Municipal du 2022

COMPTE ADMINISTRATIF 2022
REGIE DE SANTE
CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023

Reçu en préfecture le 26/04/2023

Publié le


ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE



Table des matières

1.	LES RESULTATS DU COMPTE.....	3
2.	LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	4
3.	LA SECTION FONCTIONNEMENT	6
1.1	Les ressources de fonctionnement	6
1.2	Les dépenses de fonctionnement	7
4.	AFFECTATION DU RESULTAT	9

COMPTE ADMINISTRATIF 2022
REGIE DE SANTE
CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023
Reçu en préfecture le 26/04/2023
Publié le 
ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE

L'article L1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales, précise que l'arrêté des comptes est constitué par le Vote du Compte Administratif présenté par le Maire après transmission, au plus tard le 1er juin de l'année suivant l'exercice, du Compte de Gestion établi par le Receveur Municipal.

Le Vote du Compte Administratif doit intervenir au plus tard le 30 juin.

Le Vote du Compte Administratif ponctue l'exécution du Budget qui découle de l'ensemble des documents budgétaires votés par l'assemblée délibérante durant l'année 2022 tels que :

- le Budget primitif 2022

Au terme de l'exercice 2022, le résultat net global de clôture est de : + 154 279.55 €.

Il se décompose de la manière suivante :

VILLE DE BAILLIF - BUDGET REGIE DE SANTE DE BAILLIF - CA - 2022

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	400 486,02	G	460 857,23	G-A	60 371,21
	Section d'investissement	B	0,00	H	0,00	H-B	0,00

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	31 110,34 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	62 798,00 (si excédent)

		=		=		=	
		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	400 486,02	Q= G+H+I+J	554 765,57	=Q-P	154 279,55

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	0,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	400 486,02	= G+H+K	491 967,57	91 481,55	
	Section d'investissement	= B+D+F	0,00	= H+J+L	62 798,00	62 798,00	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	400 486,02	= G+H+I+J+K+L	554 765,57	154 279,55	

1. LES RESULTATS DU COMPTE

Au cours de l'exercice 2022, les dépenses et les recettes de fonctionnement se sont donc exécutées de la manière suivante :

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Titres de recettes émis	460 857.23
Mandats émis	400 486.02
Résultat de l'exercice 2022	60 371.21
Résultat à la clôture de l'exercice précédent 2021	31 110.34
Résultat à la clôture de l'exercice 2022	91 481.55

Le résultat comptable (mandats émis – titres émis et les résultats antérieurs inclus) de la section de fonctionnement pour l'exercice 2022 s'élève à un excédent de **91 481.55 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT

Titres de recettes émis	0
Mandats émis	0
Résultat de l'exercice 2022	0
Résultat à la clôture de l'exercice précédent 2021	+ 62 798.00
Résultat à la clôture de l'exercice 2022	+ 62 798.00

Le résultat comptable (mandats émis – titres émis et les résultats antérieurs inclus) de la section d'investissement pour l'exercice 2022 s'élève à un excédent de **62 798.00 €**.

Ces deux résultats sont en concordance avec les résultats du compte de gestion du percepteur. Ces résultats feront l'objet, après le vote du compte administratif, d'une reprise au budget primitif de l'exercice 2023.

Le résultat cumulé de clôture de l'exercice 2022 s'élève à un excédent de 154 279.55€

Résultat section investissement	+ 62 798.00
Résultat de fonctionnement	+ 91 481.55
Résultat de clôture	154279.55 €

2. LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	1 566 979	524 640	460 857
Dépenses de fonctionnement courant (hors travaux en régie)	372 261	393 018	400 486
Epargne de gestion	1 194 718	131 622	60 371
Résultats financiers	0	0	0
Résultats exceptionnels	3 963	106	0
Epargne brute	1 198 681	131 728	60 371

▪ Définitions

Epargne de gestion :

Correspond au différentiel entre les produits courants et les charges courantes, indépendamment des opérations financières. Son emploi est d'assurer le règlement des intérêts.

Epargne brute :

Correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts dus et du résultat exceptionnel.

Epargne nette/disponible :

Elle représente la ressource disponible susceptible d'être réinvestie dans les équipements et/ou dans le fond de roulement. L'épargne brute amputée de l'amortissement de la dette, hors réaménagement financé par emprunt et remboursement de la dette récupérable, est appelée épargne nette.

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

REGIE DE SANTE

CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023

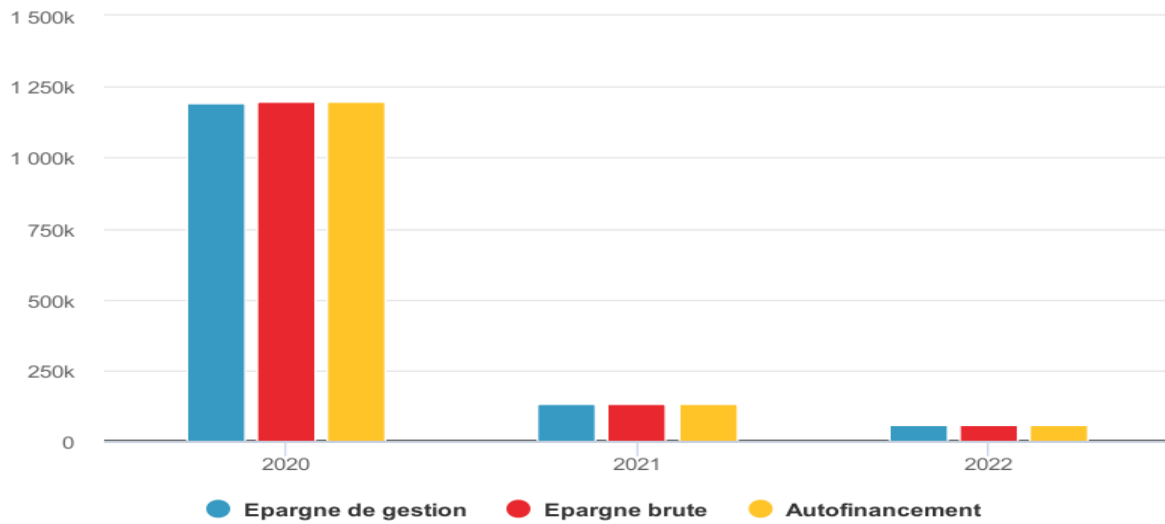
Reçu en préfecture le 26/04/2023

Publié le

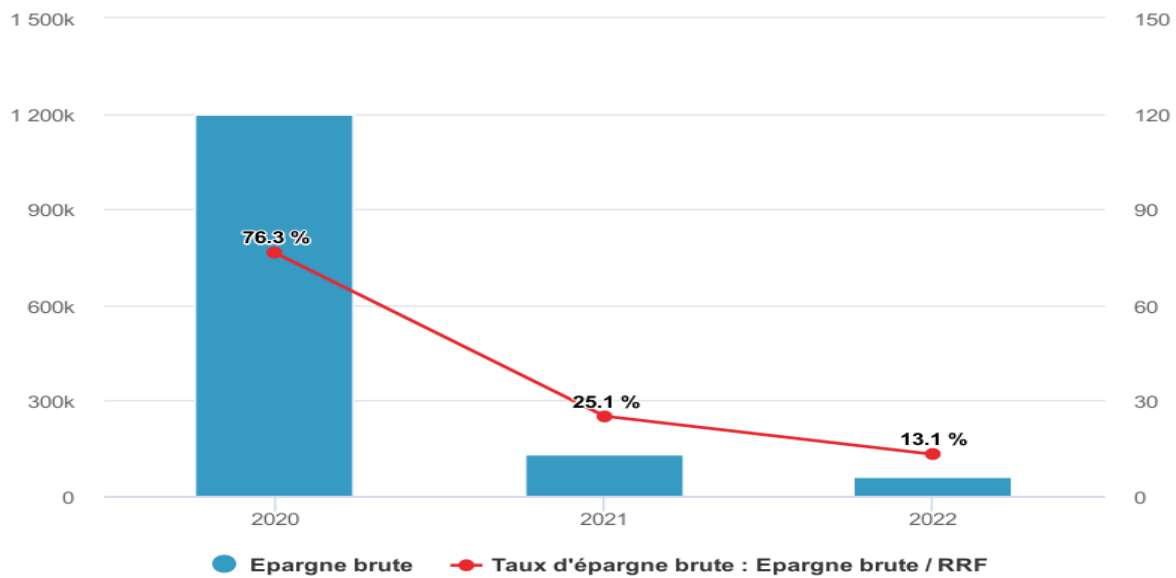
ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE



Evolution des niveaux d'épargne



▪ Focus sur l'épargne brute



3. LA SECTION FONCTIONNEMENT

1.1 Les ressources de fonctionnement

RECETTE_	Total des recettes réelles de fonctionnement	Variation RRF
2020	1 570 942	234.84 %
2021	524 746	-66.6 %
2022	460 857	-12.18 %

L'essentiel des ressources de la crèche se compose des participations familiales de la crèche versées par les familles.


Prévues pour un montant global de **467 555.34 €**, les recettes internes du budget de la crèche ont été recouvrées pour un montant de 460 857.67 € au 31 décembre 2022.

La participation de la CAF au titre de la crèche a été de **257 273,08 €** constituant une source de revenu importante.

Pour lui permettre d'accomplir sa mission, d'assumer ses dépenses de fonctionnement et de mettre en place de nouveaux projets une subvention communale a été versé pour l'exercice 2022 à **150 000 €**.

RECETTES_FONCTIONNEMENT	2020	2021	2022	% R Réelle
Impôts et taxes	0	0	0	0 %
Dotations et subventions	1 506 807	481 420	407 273	88 %
Autres produits courants stricts	31 336	43 220	53 584	12 %
Atténuations de charges	28 836	0	0	0 %
Total des recettes de gestion courante	1 566 979	524 640	460 857	100 %
Produits exceptionnels (Hors cessions d'immobilisations)	3 963	106	0	0 %
Total des recettes réelles de fonctionnement	1 570 942	524 746	460 857	100 %
Excédent ou déficit de fonctionnement	-100 611	31 110	91 481	

COMPTE ADMINISTRATIF 2022
REGIE DE SANTE
CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023
Reçu en préfecture le 26/04/2023
Publié le 
ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE

1.2 Les dépenses de fonctionnement

DEPENSES_FCT_BILAN	Total des dépenses réelles de fonctionnement	Variation DRF
2020	372 261	-7.35 %
2021	393 018	5.58 %
2022	400 486	1.9 %

Prévus pour un montant global de 467 555.34 € ces crédits ont été engagés au 31 décembre 2022 à hauteur de **400 486.02 €** soit un taux d'exécution de **85.6 %**.

La répartition des dépenses est la suivante :

DEPENSES_FONCTIONNEMENT	2020	2021	2022	% R Réelle
Charges à caractère général	19 995	18 972	21 053	5 %
Charges de personnel	352 266	374 046	379 433	95 %
Total des dépenses de gestion courante	372 261	393 018	400 486	100 %
Total des dépenses réelles de fonctionnement	372 261	393 018	400 486	100 %
Déficit de fonctionnement reporté	1 299 297	100 618	0	
=== TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT ===	1 671 558	493 636	400 486	

▪ Frais de personnel

FRAIS_PERSONNEL	Charges de personnel	Variation charges de personnel	Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	Dépenses de personnel / DRF - Moyenne Nationale
2020	352 266	-4.08 %	94.63 %	56.4 %
2021	374 046	6.18 %	95.17 %	56.4 %
2022	379 433	1.44 %	94.74 %	56.4 %

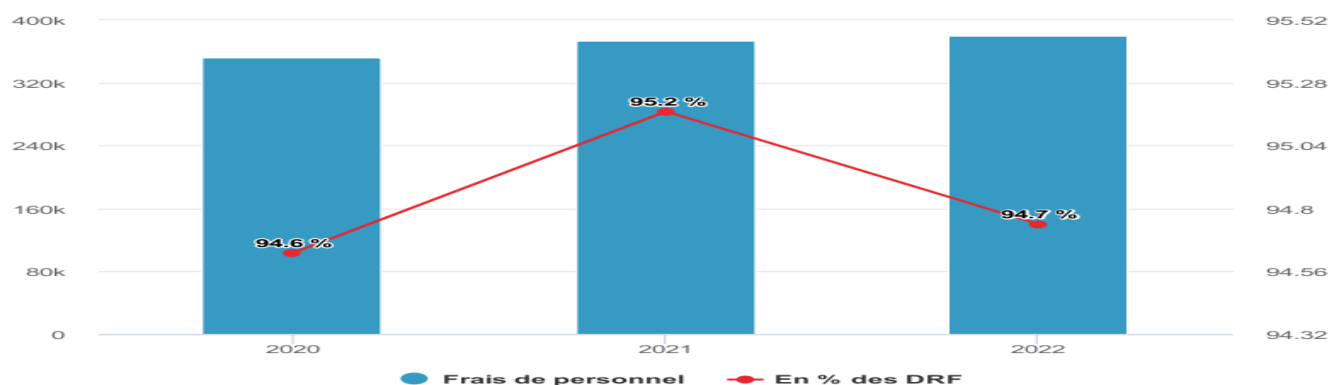
COMPTE ADMINISTRATIF 2022 REGIE DE SANTE CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023

Reçu en préfecture le 26/04/2023

Publié le

ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE



▪ Charges à caractère général

Elles comprennent les dépenses du chapitre 011

CHARGES_CHARACTERE_GENERAL	Charges à caractère général	Variation charges à caractère général
2020	19 995	-42.13 %
2021	18 972	-5.12 %
2022	21 053	10.97 %

Globalement, ce paragraphe relatif à la section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses annuelles récurrentes et nécessaires au fonctionnement des services.

Sont comptabilisées à ce chapitre les dépenses de prestations de services (eau, énergie, de combustibles, d'alimentation, de fournitures administratives, fournitures de petit équipement et d'entretien, frais de télécommunications, de frais de cartes bancaires, les honoraires...,

CHARGES_CHARACTERE_GENERAL_LISTE	2020	2021	2022	% R Recettes Réelles
618 - Divers	16 696	16 088	18 868	90 %
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	338	1 553	1 027	5 %
6156 - Maintenance	0	937	948	5 %
627 - Services bancaires et assimilés	74	133	149	1 %
6061 - Fournitures non stockables	1 009	261	61	0 %
6068 - Autres matières et fournitures	752	0	0	0 %
Autres	1 126	0	0	0 %
TOTAL	19 995	18 972	21 053	

4. AFFECTATION DU RESULTAT

PROJET DE DELIBERATION

RELATIF A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Affectation du résultat :

Vu les résultats définitifs de l'exercice 2022 ;

Vu le résultat de la section de fonctionnement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2022 excédentaire de 91 481.55 €

Vu le résultat de la section d'investissement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2022 excédentaire de 62 798.00 €

Article 1^{er} :

D'affecter le résultat de 91 481.55 € à la section de fonctionnement à la ligne 002 en recettes.

Article 2 :

D'affecter le résultat de 62 798.00 € à la section d'investissement à la ligne 001 en recettes.

Article 3 : Le Maire, le Receveur Municipal sont chargés chacun en ce qui concerne de l'exécution de la présente délibération.

COMPTE ADMINISTRATIF 2022
REGIE DE SANTE
CRECHE

Envoyé en préfecture le 26/04/2023

Reçu en préfecture le 26/04/2023

Publié le

ID : 971-219711041-20230412-2023_02_05-DE

