Comparatif budget 2023 et 2024

Commune de Sainte-Genève		Budget 2023	Budget 2024	Différence	Budget 2024 (proposition avec Convivio + augmentation des tranches 2 et 3 du tarif repas de 0,10 €)	Budget 2024 (proratisation janvier-août)	Commentaires	
<i>Charges</i>								
60 ACHATS	6061	Fournitures non stockables (carburant)	400,00 €	400,00 €	-	400,00 €	266,67 €	
	6063	Produits d'entretien	500,00 €	500,00 €	-	500,00 €	333,33 €	
	60631	Matériel éducatif (activités manuelles, sportives, cuisine...)	3 500,00 €	4 500,00 €	1 000,00 €	4 500,00 €	3 000,00 €	Augmentations des effectifs
	6064	Fournitures administratives de bureau	400,00 €	400,00 €	-	400,00 €	266,67 €	
	60641	Fournitures informatiques (ordinateurs, cartouches d'encre)	700,00 €	900,00 €	200,00 €	900,00 €	600,00 €	
	60643	Reprographie (location copieurs, refacturation copies)	2 600,00 €	3 500,00 €	900,00 €	3 500,00 €	2 333,33 €	
	6068	Produits pharmaceutiques et frais médicaux remboursables	1 000,00 €	300,00 €	- 700,00 €	300,00 €	200,00 €	Plus de masque et de gel hydroalcoolique
	60681	Alimentations et boissons (goûters, soirées événementielles)	7 696,58 €	11 097,73 €	3 401,15 €	10 191,55 €	6 886,40 €	Augmentations des effectifs + augmentation des tarifs (+0,05 €)
	TOTAL ACHATS		16 796,58 €	21 597,73 €	4 801,15 €	20 691,55 €	13 886,40 €	
61 SERVICES EXTERIEURS	613	Locations véhicules	500,00 €	500,00 €	-	500,00 €	333,33 €	
	61312	Locations logiciel	3 750,00 €	4 000,00 €	250,00 €	4 000,00 €	2 666,67 €	Dématerialisation des paies
	6132	Locations locaux	-	-	-	-	-	
	6133	Locations logiciel de gestion (Abellium, Microsoft 365...)	-	-	-	-	-	
	614	Charges de copropriété	-	-	-	-	-	
	615	Entretien et réparations sur biens immobiliers et mobiliers	-	-	-	-	-	
	6151	Entretien et réparations véhicules	-	-	-	-	-	
	6156	Maintenance informatique (Sage, Abellium...)	-	-	-	-	-	
	616	Prime d'assurance enfant, personnel	700,00 €	400,00 €	- 300,00 €	400,00 €	266,67 €	Erreur de répartition au BP 2023 (616 et 6163)
	6161	Prime d'assurance Véhicules	-	-	-	-	-	
	6163	Prime d'assurance Locaux	1 650,00 €	2 200,00 €	550,00 €	2 200,00 €	1 466,67 €	Erreur de répartition au BP 2023 (616 et 6163)
	618	Documentation technique	50,00 €	50,00 €	-	50,00 €	33,33 €	
	TOTAL SERVICES EXTERIEURS		6 650,00 €	7 150,00 €	500,00 €	7 150,00 €	4 766,67 €	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	621	Personnel extérieur (remboursement personnel mis à disposition)	-	-	-	-	-	
	625	Déplacements, missions (Remboursement frais déplacements)	100,00 €	100,00 €	-	100,00 €	66,67 €	
	6251	Réceptions (familles, élus)	100,00 €	100,00 €	-	100,00 €	66,67 €	
	6252	Réunions (équipes)	100,00 €	100,00 €	-	100,00 €	66,67 €	
	626	Frais postaux (affranchissement)	100,00 €	100,00 €	-	100,00 €	66,67 €	
	6261	Téléphone	-	-	-	-	-	
	6262	Internet	-	-	-	-	-	
	627	Services bancaires (terminal CB,...)	-	-	-	-	-	
	6273	Frais bancaires portail familles	1 600,00 €	2 800,00 €	1 200,00 €	2 800,00 €	1 866,67 €	Augmentation des effectifs
	6281	Cotisations Associations (UFOLEP,...)	135,00 €	135,00 €	-	135,00 €	90,00 €	
	62822	Restauration	106 295,03 €	142 022,03 €	35 727,00 €	135 689,05 €	85 366,75 €	Augmentation de février 2023 non prise en compte dans un avenant (6000 €) + Effectifs 2024 : + 56 enfants par jour en péri + 14 les mercredis
	62824	Transports	15 000,00 €	20 000,00 €	5 000,00 €	20 000,00 €	13 333,33 €	Passage à Convivio : baisse de 6 333 €
	628241	Transports séjours	-	-	-	-	-	
	628281	Sorties (Entrées,...)	9 260,00 €	10 520,00 €	1 260,00 €	10 520,00 €	7 013,33 €	Augmentation des effectifs
	6282811	Séjours (Hébergement, activité, matériel,...)	10 764,00 €	11 362,00 €	598,00 €	11 362,00 €	11 362,00 €	
	6282812	Fêtes de l'Enfance	1 000,00 €	1 000,00 €	-	1 000,00 €	666,67 €	
	6282813	Animateurs spécialisés, intervenants, intervenants TAP	980,00 €	980,00 €	-	980,00 €	653,33 €	
	6285	Frais de CA et AG	100,00 €	-	-	-	-	
	6286	Frais de formation	500,00 €	500,00 €	-	500,00 €	333,33 €	
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS		146 034,03 €	189 719,03 €	43 785,00 €	183 386,05 €	120 952,08 €		
63 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	631100	Taxes sur salaires	-	-	-	-	-	
	6333	Participation à la formation continue	-	-	-	-	-	
	6334	Effort à la construction	-	-	-	-	-	
	635	Autres impôts et taxes	-	-	-	-	-	
	63512	Taxe foncière	-	-	-	-	-	
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		- €	- €	- €	- €	- €	- €	
64 CHARGES DE PERSONNEL	641100	Salaires et appointements bruts du personnel permanent	491 161,04 €	544 611,97 €	53 450,93 €	544 611,97 €	360 537,12 €	Augmentation de la valeur du points + augmentation des temps de préparation (25 265 € soir environ 5 %) + 3 animateur cantine (9 395 € x 3)
	64112	Salaires vacataires	10 897,20 €	18 616,05 €	7 718,85 €	18 616,05 €	12 410,70 €	Augmentation du nombre de vacataire lié aux effectifs et aux temps de préparation des permanents.
	6412	Congés payés	-	-	-	-	-	
	6414	Indemnités licenciement	-	-	-	-	-	
	645100	Cotisations URSSAF	-	-	-	-	-	
	645200	Cotisations Mutuelle	-	-	-	-	-	
	645300	Cotisations Caisse de retraite	-	-	-	-	-	
	645500	Cotisations Prévoyance	-	-	-	-	-	
	645800	Cotisations Autres organismes	-	-	-	-	-	
	6475	Autres charges sociales	-	-	-	-	-	
	647510	Œuvres sociales	-	-	-	-	-	
	648	Autres charges de personnel	3 250,00 €	3 250,00 €	-	3 250,00 €	2 166,67 €	
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		505 308,24 €	566 478,02 €	61 169,78 €	566 478,02 €	375 114,49 €		
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	654	Pertes sur créances irrécouvrables	-	-	-	-	-	
	658	Charges diverses de gestion courante	-	-	-	-	-	
	658100	Charges réelles Commune	-	-	-	-	-	
	658200	Frais de gestion	58 032,00 €	67 505,00 €	9 473,00 €	66 883,00 €	44 588,67 €	8,60 % du budget charges
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		58 032,00 €	67 505,00 €	9 473,00 €	66 883,00 €	44 588,67 €		
66	Charges financières	-	-	-	-	-		
TOTAL CHARGES FINANCIERES		- €	- €	- €	- €	- €		
67 CH. EXCEPT.	671	Charges exceptionnelles	-	-	-	-	-	
	672	Charges/exercices antérieurs	-	-	-	-	-	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		- €	- €	- €	- €	- €		
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	6815	Dot/ prov. pour risques et charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	6875	Dotation aux provisions pour risques et charges exceptionnelles	-	-	-	-	-	
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS AUX PROVISIONS		- €	- €	- €	- €	- €		
TOTAL CHARGES		732 820,85 €	852 449,78 €	119 728,93 €	844 588,62 €	559 308,30 €		

Produits

70 PRODUITS DE FONCTION- NEMENT	70623	Prestation de service CAF								
	706231	Bonifications mercredi CAF	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
	706412	Participations des familles	223 368,29 €	268 072,15 €	44 703,86 €	271 313,65 €	176 260,34 €		Augmentation des recettes familles de 44 916 €	
	706413	Participations des familles (séjours)	2 878,20 €	3 090,35 €	212,15 €	3 099,85 €	3 099,85 €		Si augmentation de 0,10 € des tarifs restauration sur les tranches 1 et 2, augmentation des recettes familles de 3 241,50 €	
	70642	Autres participations	- €	- €	- €	- €	- €			
	706421	Location de locaux et de matériels	- €	- €	- €	- €	- €			
	706422	Mise à disposition du personnel facturée	- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			226 246,49 €	271 162,50 €	44 916,01 €	274 413,50 €	179 360,19 €			
73 CONCOURS PUBLICS	731230	Prestations de service CAFO	55 872,83 €	68 494,44 €	12 621,61 €	68 494,44 €	45 787,86 €			
	731231	Bonifications mercredi CAF PS							Augmentation des recettes CAF de 17 767 €	
	731232	Participation complémentaire CAFO	28 073,98 €	33 219,76 €	5 145,78 €	33 219,76 €	22 133,44 €			
TOTAL CONCOURS PUBLICS			83 946,81 €	101 714,20 €	17 767,39 €	101 714,20 €	67 921,30 €			
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7411	Subvention de fonctionnement Etat - ASP	- €	- €	- €	- €	- €			
	7412	Subvention de fonctionnement Etat - POLE-EMPLOI	- €	- €	- €	- €	- €			
	7413	Subvention Conseil Régional	- €	- €	- €	- €	- €			
	743	Subvention Conseil Départemental	- €	- €	- €	- €	- €		Augmentation des recettes familles et Caf de 62 684 € (53 %)	
	7431	Subvention MSA	- €	- €	- €	- €	- €		Augmentation de la participation communale de 57 045 € (47 %)	
	7441	Subvention de fonctionnement Commune de Sainte-Geneviève	417 827,55 €	474 773,08 €	57 045,53 €	463 660,92 €	308 826,81 €		Subvention ASP liée au dispositif du repas à 1 € (33 891 €) prévue en 2023. en 2024 (38 613 €)	
	7443	Subvention de fonctionnement Com. de com. (transport extrascolaire)	4 800,00 €	4 800,00 €	- €	4 800,00 €	3 200,00 €			
	7444	Subvention de fonctionnement Commune de	- €	- €	- €	- €	- €			
	7445	Subvention de fonctionnement Commune de	- €	- €	- €	- €	- €			
	7447	Subvention de l'état	- €	- €	- €	- €	- €		Le passage à Convivio et l'augmentation de 0,10 € des tarifs restauration sur les tranches 1 et 2 amoindrit l'augmentation de 11 112 €	
	74521	Participation complémentaire C.A.F.	- €	- €	- €	- €	- €			
	74522	Subvention de fonctionnement C.A.F.O.	- €	- €	- €	- €	- €			
748	Subvention de fonctionnement Autres	- €	- €	- €	- €	- €				
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			422 627,55 €	479 573,08 €	57 045,53 €	468 460,92 €	312 026,81 €			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	754	Collectes et dons	- €	- €	- €	- €	- €			
	756	Cotisations des adhérents	- €	- €	- €	- €	- €			
	758	Autres produits divers de gestion courante	- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			- €	- €	- €	- €	- €			
76	Produits financiers	- €	- €	- €	- €	- €				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			- €	- €	- €	- €	- €			
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			- €	- €	- €	- €	- €			
78 REPRISE SUR PROVISION	7815	Rep/ Prov risques et charges	- €	- €	- €	- €	- €			
	7875	Reprises sur provisions	- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			- €	- €	- €	- €	- €			
79 TRANSFERTS DE CHARGES	793	Transfert de charges de salaires	- €	- €	- €	- €	- €			
	795	Transfert de charges diverses (frais de gestion)	- €	- €	- €	- €	- €			
	797	Transfert de charges exceptionnelles	- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL TRANSFERTS DE CHARGES			- €	- €	- €	- €	- €			
TOTAL PRODUITS			732 820,85 €	852 449,78 €	119 728,93 €	844 588,62 €	559 308,30 €			
87 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	871	Prestations en nature								
	TOTAL CONTRIBUTIONS PRODUITS			- €	- €	- €	- €	- €		
86 CHARGES DES CONTR. EN NATURE	861	Mise à disposition gratuite de bien								
	TOTAL CONTRIBUTIONS CHARGES			- €	- €	- €	- €	- €		

Nombre d'heures de service	132 165,00	156 722,00	24 557,00 €	156 722,00
Coût de fonctionnement horaire	5,54 €	5,44 €	- 0,10 €	5,39 €
Reste à charge horaire pour la commune	3,16 €	3,03 €	- 0,13 €	2,96 €

+ 18,58 %