

# RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2026 CCAS



Centre Communal d'Action Sociale

Mexy

29/04/2025

## Table des matières

<b>Préambule</b> .....	2
<b>I. La section de fonctionnement</b> .....	3
<b>A. Les dépenses de fonctionnement</b> .....	3
<b>B. Les recettes de fonctionnement.</b> ....	6
<b>II. La section d'investissement.</b> ....	6

## Préambule

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2026. Il respecte les principes budgétaires : annualités, universalité, unité, équilibre et antériorité.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 30 avril de l'année à laquelle il se rapporte et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation.

Par cet acte, le Président du CCAS, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre de l'année civile. Ce principe d'annualité budgétaire comporte quelques aménagements pour tenir compte d'opérations prévues et engagées mais non dénouées en fin d'année.

Le budget primitif 2026 a voté le 29 avril 2026 par le conseil d'administratif du C.C.A.S.

D'un point de vue comptable, le budget se présente en deux parties, une section de fonctionnement et une section d'investissement. Chacune de ces sections doit être présentée en équilibre, les recettes égalent les dépenses.

# I. La section de fonctionnement

## A. Les dépenses de fonctionnement

Le budget du CCAS est destiné à la mise en œuvre des aides au bénéfice de personnes en difficulté financière et sociale.

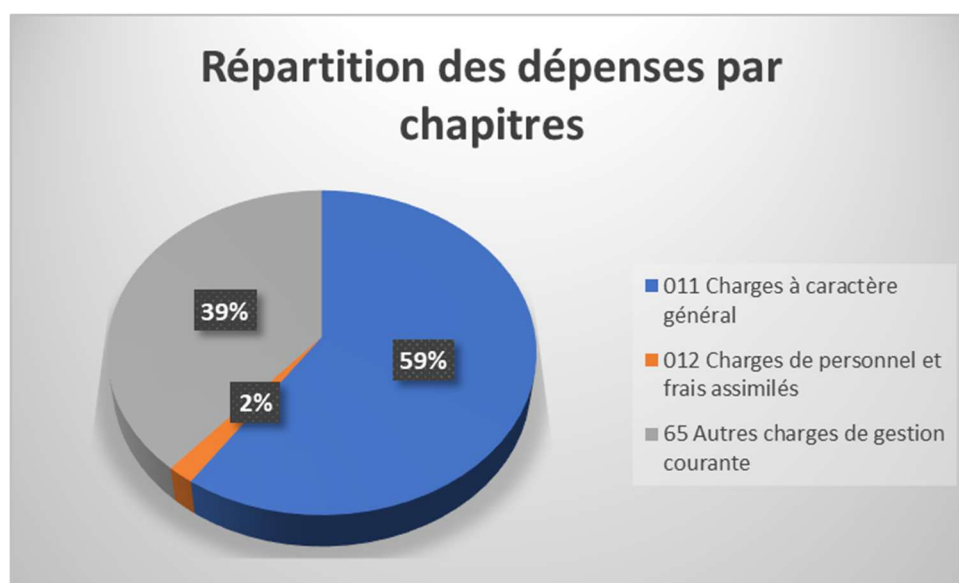
Le poste le plus important des dépenses de fonctionnement est destiné aux transports de biens et transports collectifs, en particulier la participation aux portages de repas (4 302,00€ en 2025).

Les autres dépenses sont consacrées à des actions de solidarité (secours d'urgence, aide à la cantine, aide alimentaire...) ou encore à des manifestations visant à renforcer le lien social (loto caritatif, boîtes solidaires, action de prévention...).

Pour l'année 2026, les dépenses de fonctionnement sont prévues comme suit :

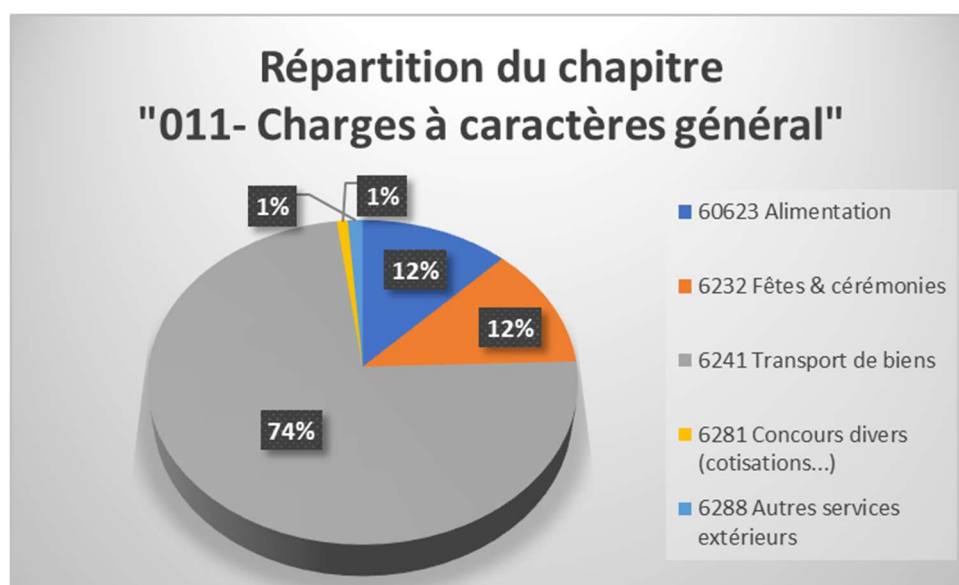
### Les dépenses de fonctionnement par chapitre

Dépenses	BP 2026	BP 2025	% budget Total
011- Charges à caractères général	8 173,00€	5 710,00€	59%
012- Charges de personnel et frais assimilés	252,00€	200,00€	2%
65- Autres charges de gestion courante	5 305,88€	1 985,52€	39%
<b>TOTAL</b>	<b>13 730,88€</b>	<b>7 895,52€</b>	



### Les dépenses relatives au chapitre 011- Charges à caractères général

Dépenses	BP 2026	BP 2025	% Budget Total
Alimentation	1 000,00€	590,00€	12%
Fêtes & cérémonies	1 000,00€	700,00€	12%
Transport de biens	6 000,00€	4 302,00€	74%
Concours divers (cotisations...)	73,00€	73,00€	1%
Autres services extérieurs	100,00€	45,00€	1%
<b>TOTAL</b>	<b>8 173,00€</b>	<b>5 710,00€</b>	

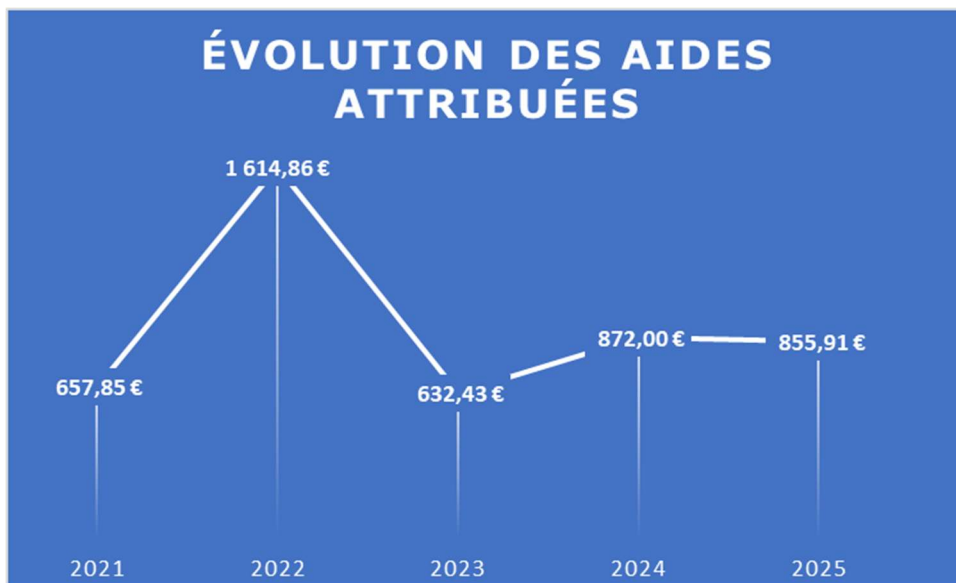


Les charges à caractère général sont évaluées à 8 173,00 € pour l'année 2026.

La principale dépense concerne la contribution au portage des repas, soit 74% du chapitre.

### Les dépenses relatives au chapitre – 65. Autres charges de gestion courante

Dépenses	BP 2026	BP 2025	% Budget Total
Autres secours	3 805,88€	1 885,52€	72%
Autres personnes de droit privé	1500,00€	100,00€	28%
<b>TOTAL</b>	<b>5 305,88€</b>	<b>1 985,52€</b>	



Les autres charges de gestion courante sont évaluées à 3 805,88€ €. Dans le contexte social toujours plus tendu, les dossiers de demandes d'aide sont de plus en plus nombreux.

### Les dépenses relatives au chapitre – 012. Charges de personnel et frais assimilés.

La seule dépense de ce chapitre correspond à la cotisation à l'URSSAF, et celle-ci s'élève à 252,00€

### B. Les recettes de fonctionnement.

Les recettes de fonctionnement sont composées uniquement d'une subvention directe de la commune de Mexy. En 2026, la dotation communale devrait s'élever à 10 000 €.

Recettes	BP 2026	BP 2025	% Budget Total
757361- Autres communes	10 000€	6 600,00€	
002 – Excédent de fonctionnement reporté	3 730,88€	1 295,52€	
<b>TOTAL</b>	<b>13 730,88€</b>	<b>7 895,52€</b>	

## II. La section d'investissement.

Le budget primitif du Centre Communal d'Action Sociale ne possède pas de section d'investissement.