



S.I.V.U. «de la Petite Enfance»

* Clisson * Gorges * Gétigné * Saint-Lumine-de-Clisson *

Comité syndical du 03 avril 2023



Compte Administratif 2022

Budget Principal

Section de Fonctionnement



Compte Administratif 2022

Section de Fonctionnement - Dépenses

DEPENSES REELLES	2021	2022	Evolution
Charges à caractère général	86 343,39 €	90 984,73 €	+ 5%
Charges de personnel	619 408,38 €	650 306,15 €	+ 5%
Autres charges de gestion courante	125,31 €	1,95 €	- 98%
Charges financières	3 239,89 €	2 152,54 €	- 34%
Charges exceptionnelles			/
Provision (<i>trésorerie</i>)			/
TOTAL DES DEPENSES REELLES	714 725,50 €	743 445,27 €	4 %



Compte Administratif 2022

Section de Fonctionnement - Dépenses

DEPENSES TOTALES	2021	2022
Dépenses réelles	709 116,97 €	743 445,27 €
Dépenses d'ordre (<i>amortissements</i>)	5 608,53 €	5 896,52 €
Dépenses d'ordre (<i>amortissements</i>)		73 180,67 €
DEPENSES TOTALES	714 725,50 €	822 522,46 €



Compte Administratif 2022

Section de Fonctionnement - Recettes

RECETTES REELLES	2021	2022	Evolution
Produits des services (<i>Participation familles</i>)	136 594,09 €	153 378,28 €	+ 12 %
Dotations, participations, dont	318 939,11 €	681 683,92 €	+ 114 %
<i>Participations Communales</i>	130 000,00 €	130 000,00 €	0 %
<i>Participations PSU</i>	122 148,98 €	276 729,66 €	+ 127 %
<i>Participations BT</i>	66 6782,64 €	184 486,44 €	+ 175 %
<i>Participations autres</i>	/	/	
Autres produits de gestion			
Produits exceptionnels	2 023,15 €	13 611,95 €	+ 600 %
Atténuations de charges	84 108,14 €	68 902,40 €	- 18 %
Reprise sur provision	/	/	/
TOTAL DES RECETTES REELLES	541 664,88 €	917 577,72 €	+ 69 %



Compte Administratif 2022

Section de Fonctionnement - Recettes

RECETTES TOTALES	2021	2022
Recettes réelles	541 664,88 €	917 577,72 €
Recettes d'ordre	/	/
RECETTES TOTALES	541 664,88 €	917 577,72 €



Compte Administratif 2022

Section de Fonctionnement

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Résultats

Résultat de l'exercice	168 235,93 €
Résultat N-1	- 73 180,67 €
Résultat d'exécution	95 055,26 €



Compte Administratif 2022

Budget Principal

Section d'Investissement



Compte Administratif 2022

Section d'Investissement - Dépenses

DEPENSES REELLES	2021	2022
Dépenses d'équipement	961,57 €	2 288,77 €
Remboursement de la dette	51 735,82 €	41 184,44 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES	52 697,39 €	43 473,21 €



Compte Administratif 2022

Section d'Investissement - Dépenses

Dépenses d'équipement 2022

ASPIRATEUR

TABLE ET CHAISE HAUTES

CHAISES DE JARDIN

BALLON D'EAU CHAUDE



Compte Administratif 2022

Section d'Investissement - Recettes

RECETTES REELLES	2021	2022
Dotations et fonds propres <i>(FCTVA)</i>	674,34 €	1 599,76 €
Subventions CAF sur investissements	/	2 715,00 €
Emprunts et dettes <i>(cautions)</i>	/	/
Divers <i>(remboursement assurances dommages-ouvrages)</i>	/	/
Excédent de fonction. capitalisé	40 000,00 €	/
TOTAL DES RECETTES REELLES	40 674,34 €	4 314,76 €



Compte Administratif 2022

Section d'Investissement - Recettes

RECETTES TOTALES	2021	2022
Recettes réelles	40 674,34 €	4 314,76 €
Recettes d'ordre : <i>amortissements</i>	5 608,53 €	5 896,52 €
RECETTES TOTALES	46 282,87 €	10 211,28 €



Compte Administratif 2022

Section d'Investissement

SECTION D'INVESTISSEMENT

Résultats

Résultat de l'exercice	- 30 431,76 €
Résultat N-1	- 45 349,60 €
Résultat d'exécution	- 75 781,36 €

Ce déficit d'Investissement est reporté « en dépense » à la section d'Investissement 2022.



Compte Administratif 2022

Affectation du résultat

Résultats

Au regard du résultat 2022 et de l'état des restes à réaliser, il est proposé de :

- Reporter au c.002 de la section de fonctionnement 94 513,86 €**
- Affecter au c.1068 de la section d'investissement 541,40 €**
- Reporter au c.001 de la section d'investissement 75 781,36 €**



Budget Primitif 2023

Budget Principal

Section de Fonctionnement



Budget Primitif 2023

Objectifs :

- Maintenir les participations communales annuelles pour 2022 à 130 000 €
- Maintenir un excédent de fonctionnement suffisamment élevé pour résorber le déficit d'investissement eu égard à l'extinction de l'emprunt contracté à la création de la crèche intercommunale.



Budget Primitif 2023

Section de Fonctionnement - Dépenses

DEPENSES REELLES	BP 2022	BP 2023	Evol.
Charges à caractère général	97 850.00 €	114 800,40 €	+ 17 %
Charges de personnel	664 000.00 €	664 000.00 €	0 %
Autres charges de gestion courante	3 000.00 €	3 000.00 €	0 %
Charges financières	2 500.00 €	2 000.00 €	- 20 %
Charges exceptionnelles	500.00 €	500.00 €	0 %
Dotations aux provisions	/	/	/
Dépenses imprévues	500.00 €	/	- 100 %
TOTAL DES DEPENSES REELLES	768 350,00 €	784 300,40 €	+ 7 %



Budget Primitif 2023

Section de Fonctionnement - Dépenses

DEPENSES TOTALES	BP 2022	BP 2023
Dépenses réelles	768 350,00 €	784 300,40 €
Dépenses d'ordre (<i>amortissements</i>)	7 000,00 €	6 500.00 €
Virement à la section d'investissement	90 093,24 €	97 175,20 €
Déficit antérieur reporté	73 180,67 €	/
DEPENSES TOTALES	938 623,91 €	887 975,60 €



Budget Primitif 2023

Section de Fonctionnement - Recettes

RECETTES REELLES	BP 2022	BP 2023	Evol.
Produits des services (<i>Participation familles</i>)	137 000,00 €	137 000,00 €	0 %
Dotations, participations	562 586,95 €	462 000,00 €	+ 15 %
<i>dont Participations Communales</i>	<i>130 000,00 €</i>	<i>130 000,00 €</i>	<i>0%</i>
<i>dont Participations PSU</i>	<i>195 000,00 €</i>	<i>195 000,00 €</i>	<i>0%</i>
<i>dont Participations BT</i>	<i>203 178,00 €</i>	<i>137 000,00€</i>	<i>%</i>
<i>dont FCTVA</i>	<i>408,95 €</i>	<i>0 €</i>	<i>- 100%</i>
Atténuations de charges	95 000,00 €	79 459,00 €	- 9,06 %
Reprise de provisions	144 036,96 €	115 000,00 €	- 20 %
TOTAL DES RECETTES REELLES	938 623,91 €	793 461,74	- 16 %

Rappel : solde de la provision au 31 décembre 2021 : 176 306,96 €



Budget Primitif 2023

Section de Fonctionnement - Recettes

RECETTES TOTALES	BP 2022	BP 2023
Recettes réelles	938 623,91 €	793 461,74 €
Recettes d'ordre	/	/
Résultat N-1	/	94 513,86 €
RECETTES TOTALES	938 623,91 €	887 975,60 €



Budget Primitif 2023

Budget Principal

Section d'Investissement



Budget Primitif 2023

Section d'Investissement - Dépenses

DEPENSES REELLES	BP 2022	BP 2023
Dépenses d'équipement	11 559,20 €	21 092,24 €
<i>Dont propositions nouvelles</i>	<i>11 200,00 €</i>	<i>20 550,84 €</i>
<i>Dont Restes à réaliser</i>	<i>359,20 €</i>	<i>541,40 €</i>
Dépenses financières	41 184,44 €	7 500,00 €
<i>Dont remboursement de la dette</i>	<i>41 184,44 €</i>	<i>7 500,00 €</i>
TOTAL DES DEPENSES REELLES	52 743,64 €	28 592,24 €



Budget Primitif 2023

Section d'Investissement - Dépenses

DEPENSES TOTALES	BP 2022	BP 2023
Dépenses réelles	52 384,44 €	28 592,24 €
<i>Dont propositions nouvelles</i>	52 384,44 €	20 550,84 €
<i>Dont dépenses imprévues</i>	/	/
Restes-à-réaliser	359,20 €	541,40 €
Résultat N-1	45 349,60 €	75 781,36 €
DEPENSES TOTALES	98 093,24 €	104 373,60 €



Budget Primitif 2023

Section d'Investissement - Dépenses

Nouvelles dépenses d'équipement 2023

- Inscription de crédits à hauteur de 21 K€
 - Visiophone 10 K€
 - Chalet extérieur pour remplacer la structure de jeux actuels qui est dans un état dangereux pour 4,5 K€
 - Ballon d'eau chaude défectueux : 2 K€
 - Remplacement d'un sèche-linge en fin de vie : 1,5 K€
 - Ordinateur supplémentaire pour la Direction : 1,5 K€
 - Smartphone : 300 €
 - Quatre tabourets adultes pour l'ergonomie et la posture des agents au moment des repas des enfants : 1 K€



Budget Primitif 2023

Section d'Investissement - Recettes

RECETTES REELLES	BP 2022	BP 2023
Dotations et fonds propres <i>(FCTVA)</i>	1 000.00 €	157.00 €
Excédent de fonctionnement capitalisé <i>(résultat N-1)</i>	/	541.40 €
Subventions <i>(restes à réaliser)</i>	/	/
Emprunts et dettes <i>(cautions)</i>	/	/
TOTAL DES RECETTES REELLES	1 000.00 €	698,40 €



Budget Primitif 2023

Section d'Investissement - Recettes

RECETTES TOTALES	BP 2022	BP 2023
Recettes réelles	1 000,00 €	698,40 €
Recettes d'ordre (<i>amortissements</i>)	7 000,00 €	6 500,00 €
Virement de la section de Fonctionnement	90 093,24 €	97 175,20 €
Résultat N-1	/	/
RECETTES TOTALES	98 093,24 €	104 373,60 €



Participations communales

Année 2023

Communes	Nombre de places	2022	2023
Clisson	13	48 286,00 €	48 286,00 €
Gorges	11	40 857,00 €	40 857,00 €
Gétigné	7	26 000,00 €	26 000,00 €
Saint-Lumine-de-Clisson	4	14 857,00 €	14 857,00 €
TOTAL	35	130 000,00 €	130 000,00 €