

ASSEMBLEE DE CORSE

4 EME SESSION EXTRA-ORDINAIRE DE 2018

REUNION DES 30 ET 31 MAI 2018

**RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE**

**RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE 2018
DE LA CRECHE LAETITIA**

COMMISSION(S) COMPETENTE(S) :

Commission des Finances et de la Fiscalité

RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE

Table des matières

<u>Préambule</u>	3
<u>I/ Section d'investissement</u>	3
<u>A. Les dépenses</u>	3
<u>B. Les recettes</u>	4
<u>I/ Section de fonctionnement</u>	4
<u>A. Les dépenses</u>	4
<u>B. Les recettes</u>	6

Le budget annexe de la crèche Laetitia s'inscrit dans l'axe stratégique « renforcer les solidarités humaines », la politique publique « Santé », la compétence « santé et services médico-sociaux ». La subvention d'équilibre est inscrite au programme N5216A du budget principal.

La crèche a été créée en 1985, en remplacement du foyer départemental de l'enfance dont la mission consistait principalement à accueillir des pupilles de la nation. Elle compte actuellement 29 personnes y travaillant dont 18 sont auprès des enfants. Un agrément modulable de 50 enfants a été passé avec la CAF afin d'assurer un taux de remplissage optimal ; ainsi, le nombre total d'inscrits a pu être porté à 82 (43 chez les grands, 20 chez les moyens et 19 chez les petits).

La crèche se situe dans un bâtiment appartenant à l'hôpital et dispose d'une régie de recettes afin de pouvoir encaisser le paiement des parents.

Le projet de budget annexe de la crèche Laetitia pour 2018 s'articule comme il suit :

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET						II
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE						A2
VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE DU BUDGET						
	DÉPENSES			RECETTES		
	RÉELLES (1)	ORDRE	TOTAL	REELLES (1)	ORDRE	TOTAL
Crédits d'investissement votés au titre du présent budget	64 000,00	0,00	64 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	804 650,00	64 000,00	868 650,00	868 650,00	0,00	868 650,00
Total budget (hors RAR N-1 et reports)	868 650,00	64 000,00	932 650,00	868 650,00	64 000,00	932 650,00

I) Section d'investissement

Les dépenses (chapitre 904)

Les dépenses prévues pour cette année sont de 64 000€ (BP 2017 : 84 000€) et se décomposent tel qu'il suit :

Compte	Libellé	BP 2018
21351	Bâtiments	40 000
21838	Matériel Informatique	3 000
215738	Matériel technique	20 000
2188	Autres immobilisations corporelles	1 000
Total		64 000

Il est proposé un programme d'investissement afin de financer notamment la sécurisation de la crèche au regard du dispositif « Vigipirate » ainsi que des mises aux normes et des travaux d'aménagement. Les 21 000€ restants sont destinés à l'achat de matériels et mobiliers (des jouets, des accessoires de puériculture, du mobilier spécifique...).

Les recettes

Les recettes d'investissement sont composées d'une part d'un virement de la section de fonctionnement (48 140€) qu'une part d'amortissement vient compléter (15 860€).

II) Section de fonctionnement

Les dépenses (Chapitre 934)

Elles augmentent en dépenses réelles de 1.61 %.

Les charges à caractère général représentent 168 400€ (2017 : 183 900€, -8.43 %) et les charges de personnel 636 250€ (2017 : 608 000€ + 4.64 %).

S'agissant des dépenses d'ordre, le virement de la section de fonctionnement qui vient financer les investissements s'élève à 48 140€ alors que la dotation aux amortissements représente 15 860€.

Les recettes (chapitre 934)

Les recettes de fonctionnement de la crèche proviennent majoritairement de trois sources différentes :

- la participation de la Caisse d'Allocation Familiale (CAF) (280 000€),
- celle des familles qui contribuent à hauteur de 160 000€.
- et la participation provenant du budget principal soit 418 650€. Elle y sera budgétée au programme N5216A.

Figurent également en recettes de fonctionnement les participations des agents sur tickets « déjeuner », évaluées pour 2018 à 10 000 €.

Etant donné que l'ex-CD2A votait des budgets primitifs serrés avec des évolutions au budget supplémentaire qui pouvaient être significatives, il convient d'analyser l'évolution de la subvention d'équilibre au regard du budget de référence.

La somme de ces quatre postes de recettes s'élève à 868 650€, en équilibre avec les dépenses.

En définitive, le projet de budget s'équilibre, toute section confondue, à 932 650€ tant en dépenses qu'en recettes.

BP 2018	Dépenses en €	Recettes en €
---------	---------------	---------------

Investissement	64 000	64 000
Fonctionnement	868 650	868 650
Total	932 650	932 650