

République Française - Département de la Corrèze



BUDGET PRIMITIF 2022
RESTAURATION

Conseil Municipal
du 12/04/2022

SOMMAIRE

Pages

Etats principaux

Balances	1
Détail	4
Détail des crédits d'équipement	7

Etats annexes

Etat de la dette	8
Etat des immobilisations	9

BP RESTAURATION 2022

Légende :

- Opérations d'ordre internes
- Opérations d'ordre entre sections
- Opérations réelles

FONCTIONNEMENT

645 326

Dépenses

Recettes

	Charges à caractère général (011) :	318 365	Produits des services (70) :	374 900	
619 672	Charges de personnel (012) :	289 660	Autres recettes (013,74,75 et77)	227 600	
	Charges financières (66) :	3 537			645 326
	Autres dépenses (65, 67 et 68)	3 110			
	Dépenses imprévues (022)	5 000			
25 655	Opérations d'ordre entre sections :	15 814	Excédent reporté (002) :	42 826	
	Financement de l'investissement :	9 841	Opérations d'ordre entre sections :	0	

INVESTISSEMENT

151 548

Recettes

Dépenses

	Opérations d'ordre internes :	0	Opérations d'ordre internes :	0	
	Opérations d'ordre entre sections :	15 814	Opérations d'ordre entre sections :	0	
25 655	Financement par le fonctionnement :	9 841	Déficit reporté (001) :	0	
	Excedent d'inv antérieur	125 893	Dépenses imprévues (020)	9 000	
125 893	Subventions (13) :	0	Dépenses d'équipement (20 21 et 23) :	134 548	151 548
	Autres recettes (10 et 238)	0	Autres dépenses (238)		
	Emprunt (16) :	0	Annuité en capital (16) :	8 000	

RESTAURATION BP 2022

Fonctionnement

	Dépenses				Recettes				
	Prevu 2021	Dont BP 2021	CA 2021	BP 2022	Prevu 2021	Dont BP 2021	CA 2021	BP 2022	
Opérations réelles									Opérations réelles
Charges à caract. général 011	294 260,00	294 260,00	275 327,21	318 365,00	0,00	0,00	838,50	1 000,00	Atténuations de charges 013
Charges de personnel 012	301 682,00	301 682,00	289 722,91	289 660,00	343 181,00	342 356,00	345 197,73	374 900,00	Produits des services 70
Autres charg.gest.courant.65	2 835,00	2 010,00	828,69	2 010,00	224 830,00	224 830,00	224 830,00	226 560,00	Subventions d'exploitation 74
Charges Financières 66	2 949,77	2 949,77	2 371,82	3 536,62	10,00	10,00	1,36	20,00	Autres produits gestion courante 75
Charges exceptionnelles 67	1 300,00	1 300,00	437,23	1 100,00	180,00	180,00	817,88	20,00	Produits exceptionnels 77
Dépenses imprévues 022				5 000,00					
					59 205,73	59 205,73	0,00	42 826,21	002 Excédent de fonct.reporté
Total opérations réelles	603 026,77	602 201,77	568 687,86	619 671,62	627 406,73	626 581,73	571 685,47	645 326,21	Total opérations réelles
Opérations d'ordre									Opérations d'ordre
Opérations ordre entre sections	19 379,00	19 379,00	19 377,13	15 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Virement entre sections	5 000,96	5 000,96	0,00	9 841,07		0,00			
Total opérations d'ordre	24 379,96	24 379,96	19 377,13	25 654,59	0,00	0,00	0,00	0,00	Total opérations d'ordre
TOTAL GENERAL	627 406,73	626 581,73	588 064,99	645 326,21	627 406,73	626 581,73	571 685,47	645 326,21	TOTAL GENERAL

	25 655	Autofinancement réel
	8 000	Remb K de la dette
	17 655	Différence
Pour info	42 826	Rappel excédent fonct
		Ventes
	2 460	Remb des I de dette
	-14 711	
	-17 172	
	-25 172	

Epargne de gestion : RRF -775- excéd ant - (DRF - Remb I dette)

Epargne brute : Epargne de gestion -66111

Epargne nette : Epargne brute -remb K dette

RESTAURATION BP 2022

Investissement

	Dépenses				Recettes				
	Prevu 2021	Dont BP 2021	CA 2021	BP 2022	Prevu 2021	Dont BP 2021	CA 2021	BP 2022	
<u>Opérations réelles</u>									<u>Opérations réelles</u>
<i>Emprunts et dettes (16)</i>	4 920,00	4 920,00	4 914,12	8 000,00	78 496,79	78 496,79	93 500,00	0,00	<i>Emprunt (16)</i>
<i>Equipement (20, 21 et 23)</i>	116 120,00	116 120,00	233,29	134 547,56					
<i>Déficit d'investiss.reporté (001)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	18 163,25	18 163,25	0,00	125 892,97	<i>Excédent d'investiss.reporté (001)</i>
<i>Dépenses imprévues (020)</i>	0,00	0,00	0,00	9 000,00				0,00	<i>Réserves (1068)</i>
Total opérations réelles	121 040,00	121 040,00	5 147,41	151 547,56	96 660,04	96 660,04	93 500,00	125 892,97	Total opérations réelles
<u>Opérations d'ordre</u>									<u>Opérations d'ordre</u>
<i>Opérations ordre entre sections</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	19 379,00	19 379,00	19 377,13	15 813,52	<i>Opérations ordre entre sections</i>
					5 000,96	5 000,96	0,00	9 841,07	<i>Virement entre sections</i>
Total ordre section à section	0,00	0,00	0,00	0,00	24 379,96	24 379,96	19 377,13	25 654,59	Total ordre section à section
<i>Opérations ordre internes</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Opérations ordre internes</i>
Total ordre dans section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Total ordre dans section
TOTAL GENERAL	121 040,00	121 040,00	5 147,41	151 547,56	121 040,00	121 040,00	112 877,13	151 547,56	TOTAL GENERAL

0 Emprunt de l'exercice

8 000 Désendettement

RESTAURATION
BUDGET PRIMITIF 2022
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

<i>Libellé</i>	<i>Prévu 2021</i>	<i>Réalisé 2021</i>	<i>BP 2022</i>
Opérations réelles	603 026,77	568 687,86	619 671,62
011 - Charges à caractère général	294 260,00	275 327,21	318 365,00
6042 - Achats de prestations de services			200,00
60428 - Prestations de services			2 300,00
60611 - Eau & assainissement	1 605,00	1 132,76	1 000,00
60612 - Energie-électricité	18 595,00	14 640,58	20 000,00
60613 - Chauffage urbain	10 000,00	8 849,04	20 000,00
60622 - Carburants	2 500,00	1 718,31	2 300,00
60623 - Alimentation	218 349,00	214 308,00	224 105,00
60628 - Autres fournitures non stockées	6 646,00	6 237,57	4 700,00
60631 - Fournitures d'entretien	2 410,00	1 815,04	2 460,00
60632 - F. de petit équipement	1 100,00	633,17	1 100,00
6064 - Fournitures administratives	200,00	147,67	700,00
611 - Contrats prestations services	5 510,00	4 759,13	9 000,00
6135 - Locations mobilières	8 850,00	8 693,80	8 943,00
615228 - Entretien, réparat° autres bat.	1 000,00		1 100,00
61551 - Entretien matériel roulant	350,00		1 000,00
61558 - Entretien autres biens mobiliers	4 600,00		350,00
61561 - Maintenance photocopieurs	130,00	3 208,73	1 380,00
61562 - Maintenance mobilier	4 680,00	24,51	500,00
6228 - Divers	3 700,00		2 240,00
6256 - Missions	100,00		25,00
6261 - Frais d'affranchissement	25,00	460,77	490,00
62621 - Téléphone general	732,00	2 041,49	2 100,00
62622 - Téléphones portables	2 518,00		2 520,00
627 - Services bancaires et assimilé	660,00	659,20	700,00
012 - Charges de personnel	301 682,00	289 722,91	289 660,00
6218 - Autre personnel extérieur	839,00	724,01	860,00
6331 - Versement de transport	827,00	826,03	788,00
6332 - Cotisations au FNAL	916,00	915,64	874,00
6336 - Cotisation CNG,CG de la FPT	3 113,00	3 112,65	2 971,00
6338 - Autres impôts & taxes	550,00	549,23	524,00
64111 - Rémunération principale (PT)	107 042,00	107 041,99	103 071,00
64112 - N.B.I. sup. familial traitement	2 240,00	2 202,72	2 134,00
64114 - Personnel titulaire - Indemnité inflation			500,00
64118 - Autres indemnités (PT)	23 897,00	23 896,22	21 504,00
64131 - Rémunération	79 974,00	70 525,50	80 000,00
6451 - Cotisations à l'URSSAF	39 684,00	38 893,54	36 857,00
6453 - Cotisations caisses retraite	37 100,00	37 099,23	35 799,00
6454 - Cotisations ASSEDIC	3 603,00	3 154,15	3 000,00
6475 - Médecine du travail	721,00		
64884 - Part Ville santé	508,00	335,00	330,00
64886 - Part Ville prévoyance	668,00	447,00	448,00
65 - Autres charges gestion courante	2 835,00	828,69	2 010,00
6541 - Créances admises en non valeur	2 000,00		2 000,00
6542 - Créances éteintes	825,00	824,23	
65888 - Autres charges div gestion cour	10,00	4,46	10,00
022 - Dépenses imprévues			5 000,00
022 - Dépenses imprévues			5 000,00

<i>Libellé</i>	<i>Prévu 2021</i>	<i>Réalisé 2021</i>	<i>BP 2022</i>
66 - Charges financières	2 949,77	2 371,82	3 536,62
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	2 050,00	2 041,72	2 460,37
66112 - ICNE rattachés	-0,23	12,29	726,25
6615 - Intérêts c/courants, dépôts	900,00	317,81	350,00
67 - Charges exceptionnelles	1 300,00	437,23	1 100,00
673 - Titres annulés (exerc.antér.)	1 200,00	437,23	1 000,00
678 - Autres charges exception.	100,00		100,00
<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	<i>24 379,96</i>	<i>19 377,13</i>	<i>25 654,59</i>
023 - Virement à la section d'investissement	5 000,96		9 841,07
023 - Virement section investissement	5 000,96		9 841,07
042 - Ecritures d'ordre	19 379,00	19 377,13	15 813,52
Ecritures d'ordre entre sections	19 379,00	19 377,13	15 813,52
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	627 406,73	588 064,99	645 326,21

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

<i>Libellé</i>	<i>Prévu 2021</i>	<i>Réalisé 2021</i>	<i>BP 2022</i>
<i>Opérations réelles</i>	<i>627 406,73</i>	<i>571 685,47</i>	<i>645 326,21</i>
Opérations réelles réalisables	568 201,00	571 685,47	602 500,00
013 - Atténuations de charges		838,50	1 000,00
641907 - Remb.s/Sécurit.soc.Arrêt travail		838,50	1 000,00
70 - Subventions d'exploitation	343 181,00	345 197,73	374 900,00
7067 - Red. serv. périscolaires et ens.	90 825,00	77 745,64	80 000,00
70781 - Dejeuners scolaires	177 940,00	196 150,04	200 000,00
70782 - Dejeuners scolaires Ste Marie	55 097,00	56 769,69	57 000,00
70783 - Dejeuners adultes Bournas	1 566,00	1 226,49	1 200,00
70784 - Dejeuners primaires adultes Elan	9 907,00	7 868,27	8 000,00
70785 - Dejeuners primaires adultes Pand	1 730,00	730,62	1 000,00
70787 - Dejeuners ALSH	6 116,00	4 706,98	27 700,00
74 - Subvention d'exploitation	224 830,00	224 830,00	226 560,00
74741 - Particip. des communes du GFP	224 830,00	224 830,00	226 560,00
75 - Autres produits de gestion	10,00	1,36	20,00
7588 - Autres prod div gestion courante	10,00	1,36	20,00
77 - Participations	180,00	817,88	20,00
7788 - Produits exceptionnels divers	180,00	817,88	20,00
Opérat réelles non réalisables	59 205,73		42 826,21
002 - Excédent antérieur reporté	59 205,73		42 826,21
002 - Excédent antérieur reporté Fonc	59 205,73		42 826,21
<i>Opérations d'ordre entre sections</i>			
042 - Ecritures d'ordre			
Ecritures d'ordre entre sections			
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	627 406,73	571 685,47	645 326,21

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

<i>Libellé</i>	<i>Prévu 2021</i>	<i>Réalisé 2021</i>	<i>BP 2022</i>
<i>Opérations réelles</i>	121 040,00	5 147,41	151 547,56
Opérations réelles réalisables	121 040,00	5 147,41	151 547,56
020 - Dépenses imprévues Invest			9 000,00
020 - Dépenses imprévues			9 000,00
16 - Remboursement d'emprunts	4 920,00	4 914,12	8 000,00
1641 - Emprunts en euros	4 920,00	4 914,12	8 000,00
20 - Immobilisations incorporelles			3 000,00
2051 - Concessions et droits similaires			3 000,00
21 - Immobilisations corporelles	116 120,00	233,29	131 547,56
2183 - Matériel de bureau et info.	440,00	233,29	
21832 - Matériel informatique			3 000,00
2188 - Autres immo corporelles	115 680,00		128 547,56
Opérat réelles non réalisables			
001 - Solde d'exécution reporté			
001 - Solde d'exécution reporté			
<i>Opérations d'ordre entre sections</i>			
040 - Ecritures d'ordre			
Ecritures d'ordre entre sections			
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	121 040,00	5 147,41	151 547,56

RECETTES D'INVESTISSEMENT

<i>Libellé</i>	<i>Prévu 2021</i>	<i>Réalisé 2021</i>	<i>BP 2022</i>
<i>Opérations réelles</i>	101 661,00	93 500,00	135 734,04
Opérations réelles réalisables	78 496,79	93 500,00	
16 - Emprunts	78 496,79	93 500,00	
1641 - Emprunts en euros	78 496,79	93 500,00	
Opérations réelles non réalisables	23 164,21		135 734,04
001 - Solde d'exécution reporté	18 163,25		125 892,97
001 - Solde d'exécution reporté	18 163,25		125 892,97
021 - Virement de la section de fonctionnement	5 000,96		9 841,07
021 - Virement de la section de fonct	5 000,96		9 841,07
<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	19 379,00	19 377,13	15 813,52
040 - Ecritures d'ordre	19 379,00	19 377,13	15 813,52
Ecritures d'ordre entre sections	19 379,00	19 377,13	15 813,52
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	121 040,00	112 877,13	151 547,56

EQUIPEMENT

BP 2022

Libellé des dépenses d'équipement	2022			
	Dépenses	Dont reports D	Recettes	Dont reports R
Remplacement centrale de production froide	39 000,00	39 000,00		
Fouet plongeant	750,00			
Coupes légumes	1 350,00			
Chariot niveau constant Vario SCC 311	1 650,00			
Chariot four Rational	1 200,00			
Marmite bain marie à commandes déportées	10 379,00			
Aspirateur type eau et poussière professionnel	671,00			
Remplacement matériel vétuste	73 548,00			
Logiciel	3 000,00			
Matériel informatique	3 000,00			
Total	134 548,00	39 000,00		

Etats annexes

ETAT DE LA DETTE AU 01/01/2022

N° FICHE	LIBELLÉ	CAPITAL	ENCOURS AU 1 JANV	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
905	Equipement 2014	92 800,00	72 914,26	1 713,86	3 227,62	4 941,48
914	Equipement 2018	24 000,00	20 700,00	235,48	1 200,00	1 435,48
917	Equipement 2020	15 000,00	14 437,50	67,96	750,00	817,96
Prêteur CE, Caisse d'épargne		131 800,00	108 051,76	2 017,30	5 177,62	7 194,92
923	Equipement 2021	78 500,00	78 500,00	443,07	2 739,06	3 182,13
Prêteur Banque Postale		78 500,00	78 500,00	443,07	2 739,06	3 182,13
TOTAL GENERAL		210 300,00	186 551,76	2 460,37	7 916,68	10 377,05

Etat des amortissements de biens restauration 2022

Basé sur les biens au 31 décembre 2021

COMPTE	DÉSIGNATION	DATE D'ACQUISITION	DURÉE D'AMORTISSEMENT	COÛT D'ORIGINE	DOTATION DE L'EXERCICE	VALEUR NETTE COMPTABLE(VNC)
2183	PC de Bureau	28/01/2020	5	1 761,89	352,38	1 057,13
2183	Samsung Galaxy A52s 5G noir 128Go	22/11/2021	1	233,29	233,29	0,00
TOTAL COMPTE = 2183, MAT BUREAU & INFORMATIQUE				1 995,18	585,67	1 057,13
2184	Armoires 2 portes battantes	22/01/2015	10	683,57	68,36	205,05
2184	Chaises Tertio synchrone	13/07/2016	10	713,10	71,31	285,24
2184	Rayonnage Fermod	24/08/2020	10	2 469,24	246,92	1 975,40
TOTAL COMPTE = 2184, MOBILIER				3 865,91	386,59	2 465,69
2188	Four de Cuisson automatique	01/09/2016	6	23 956,80	3 992,80	0,00
2188	Batterie Trane	01/02/2018	6	1 864,29	310,72	621,41
2188	Circulateur double circuit	01/02/2018	6	1 176,80	196,13	392,28
2188	Evaporateurs +Detendeurs	09/04/2018	6	5 384,81	897,47	1 794,93
2188	Lave Batterie	16/08/2018	6	14 425,05	2 404,18	4 808,33
2188	Habillage bloc de cuisson	16/08/2018	6	864,69	144,12	288,21
2188	Evaporateur	20/09/2018	6	3 429,66	571,61	1 143,22
2188	Coupe Légumes	18/04/2019	6	6 902,25	1 150,38	3 451,11
2188	Plaques à clapets Compresseur	19/08/2019	6	6 330,95	1 055,16	3 165,47
2188	Cutter vertical	02/02/2019	1	5 083,41	847,24	2 541,69
2188	Sauteuse multifonctions	10/12/2019	6	17 383,88	2 897,31	8 691,95
2188	Compresseur cellule Friginox	13/01/2020	6	2 244,86	374,14	1 496,58
TOTAL COMPTE = 2188, MOBILIER				89 047,45	14 841,26	28 395,18
TOTAL GÉNÉRAL				94 908,54	15 813,52	31 918,00