

**C.C.A.S. DE SAINT NICOLAS D'ALIERMONT**

Mairie – B.P.13 – 76510 Saint Nicolas d'Aliermont

Tél. : 02 35 85 80 11 – Fax : 02 35 85 60 08 – Mail : accueil@mairie-sna.fr

**NOTE PRESENTATION RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF****CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE****REUNION DU 22 AVRIL 2021**

XXXXXXXXXXXX

**I – Compte de Gestion 2020**

Conformément aux instructions budgétaires, le compte de gestion doit être adopté avant le vote du compte administratif. Le Conseil d'Administration est invité à statuer sur les comptes de gestion 2020 retraçant l'ensemble des opérations enregistrées par le comptable municipal.

L'exemplaire du Compte de Gestion de chaque budget transmis par la Trésorerie permet d'attester la conformité des comptes du Compte Administratif de la collectivité par rapport au Compte de Gestion du comptable public, établi par Madame Véronique GAMBLIN.

Le Comptable Public a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2019, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures.

**C.C.A.S. M14 - 23000**

Résultats budgétaires	Section Investissement	Section Fonctionnement	Total des sections	
Recettes nettes		963 827,41 €	963 827,41 €	<i>Budget CCAS</i>
Dépenses nettes		976 304,10 €	976 304,10 €	<i>M 14</i>
Résultat de l'exercice		-12 476,69 €	-12 476,69 €	
Résultats d'exécution	Résultat clôture 2019	Affectation Invnt 2020	Résultat exercice 2020	<i>Résultat de clôture 2020</i>
Investissement				
Fonctionnement	113 045,86 €		-12 476,69 €	<i>100 569,17 €</i>
TOTAL	113 045,86 €		-12 476,69 €	<i>100 569,17 €</i>

**C.C.A.S. - SAAD M22 - 23001**

Résultats budgétaires	Section Investissement	Section Fonctionnement	Total des sections	
Recettes nettes		872 648,27 €	872 648,27 €	<i>Budget CCAS - SAAD</i>
Dépenses nettes		855 896,17 €	855 896,17 €	<i>M 22</i>
Résultat de l'exercice		16 752,10 €	16 752,10 €	
Résultats d'exécution	Résultat clôture 2019	Affectation Invnt 2020	Résultat exercice 2020	<i>Résultat de clôture 2020</i>
Investissement				
Fonctionnement	76 159,52 €		16 752,10 €	<i>92 911,62 €</i>
TOTAL	76 159,52 €		16 752,10 €	<i>92 911,62 €</i>

**II – Compte Administratif 2020****BUDGET PRINCIPAL CCAS - M14**

C.C.A.S.	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	976 304,10 €	963 827,41 €	-12 476,69 €	113 045,86 €	100 569,17 €
	<b>Résultat de l'exécution du budget</b>				<b>100 569,17 €</b>

En section de fonctionnement, le total des dépenses s'élève à 976 304.10 €, incluant les dépenses de personnel du service d'aide à domicile.

Le total des recettes s'élève à 963 827.41 €, incluant le remboursement des charges de personnel des aides à domicile et la subvention communale de 130 000 €.

<b>Fonctionnement Dépenses</b>				
Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	16 400,00	1 237,18	7,54 %
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	913 200,00	870 955,41	95,37 %
022	DEPENSES IMPREVUES	41 645,86		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	106 010,00	104 111,51	98,21 %
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	<b>Somme :</b>	<b>1 077 255,86</b>	<b>976 304,10</b>	
<b>Fonctionnement Recettes</b>				
Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
002	Excédent antérieur reporté	113 045,86		
013	ATTENUATION DE CHARGES	100,00	0,00	
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE & VEN	834 000,00	833 198,62	99,90 %
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	130 000,00	130 000,00	100,00 %
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	1,26	12,60 %
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	100,00	627,53	627,53 %
	<b>Somme :</b>	<b>1 077 255,86</b>	<b>963 827,41</b>	

Le résultat de l'exercice 2020 est un déficit d'exploitation de : - **12 476.69 €**

Compte tenu de l'excédent antérieur de 113 045.86 €, le résultat cumulé au 31/12/2020 est de 100 569.17 € pour le budget C.C.A.S.

#### **BUDGET ANNEXE CCAS-SAAD - M22**

CCAS - SAAD	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	855 896,17 €	872 648,27 €	16 752,10 €	76 159,52 €	92 911,62 €
	<b>Résultat de l'exécution du budget</b>				<b>92 911,62 €</b>

En section de fonctionnement, le total des dépenses s'élève à 855 896.17 €, incluant le remboursement des charges de personnel au budget principal CCAS.

Le total des recettes s'élève à 872 648.27 €, incluant la subvention du CCAS versée au budget annexe pour un montant de 100 000 €.

<b>Fonctionnement Dépenses</b>				
Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
011	DEP AFFER A L'EXPLOIT. COUR.	10 000,00	6 543,25	65,43 %
012	DEP AFFERENTES AU PERS	841 400,00	837 780,76	99,57 %
016	DEP AFFERENTES A LA STRUCTURE	17 869,52	11 572,16	64,76 %
	<b>Somme :</b>	<b>869 269,52</b>	<b>855 896,17</b>	
<b>Fonctionnement Recettes</b>				
Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
002	EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	76 159,52		
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	671 000,00	741 750,04	110,54 %
018	AUTRES PROD RELATIFS A L'EXPL	118 500,00	127 027,91	107,20 %
019	PROUITS FINANCIERS	3 610,00	3 870,32	107,21 %
	<b>Somme :</b>	<b>869 269,52</b>	<b>872 648,27</b>	

Le résultat de l'exercice 2020 est un excédent d'exploitation de : **16 752.10 €**

Compte tenu de l'excédent antérieur de 76 159.52 €, le résultat cumulé au 31/12/2020 est de 92 911.62 € pour le budget annexe M22 C.C.A.S.-S.A.A.D.

Le solde disponible en trésorerie pour l'ensemble des deux budgets (CCAS et budget annexe SAAD) au 31/12/2020 s'élevait à 68 449.41 €, compte tenu des sommes restant à recevoir de la part des partenaires financiers de l'aide à domicile.

Le budget CCAS n'a aucun emprunt en cours. Le CCAS ne possède pas d'actif propre : il utilise les moyens mis à disposition par la Commune de Saint Nicolas d'Aliermont.

Il est proposé au Conseil d'Administration d'adopter les comptes administratifs des deux budgets CCAS et SAAD-CCAS.

### **III – Affectation définitive du résultat 2020**

#### **BUDGET PRINCIPAL CCAS - M14**

- Considérant que les résultats issus du compte administratif 2020 du C.C.A.S. sont les suivants:

Excédent de fonctionnement reporté	113 045,86 €
Excédent de fonctionnement année 2020	-12 476.69 €
<b>Total Excédent de fonctionnement</b>	<b>100 569,17 €</b>

- Considérant, que le besoin d'autofinancement de la section d'investissement est sans objet

Il est proposé au Conseil d'Administration de

- DECIDER d'affecter le résultat de fonctionnement du C.C.A.S. comme suit :

<b>Affectation du solde disponible à la ligne 002 (recettes)</b>	<b>100 569,17 €</b>
--	---------------------

#### **BUDGET ANNEXE CCAS-SAAD - M22**

- Considérant que les résultats issus du compte administratif 2020 du SAAD- C.C.A.S. sont les suivants :

Excédent de fonctionnement reporté	76 159,52 €
Excédent de fonctionnement année 2020	16 752,10 €
<b>Total Excédent de fonctionnement</b>	<b>92 911,62 €</b>

- Considérant, que le besoin d'autofinancement de la section d'investissement est sans objet

Il est proposé au Conseil d'Administration de

- DECIDER d'affecter le résultat de fonctionnement du SAAD-C.C.A.S. comme suit :

<b>Affectation du solde disponible à la ligne 002 (recettes)</b>	<b>92 911,62 €</b>
--	--------------------

- DIRE que dans les écritures du comptable public, le résultat de l'exercice 2020 est affecté au compte 1108 - Report à nouveau des autres activités relevant de l'article L.312-1 du CASF pour le montant de 92 911.62€.