



COMPTE ADMINISTRATIF 2016 CCAS DE RUEIL-MALMAISON

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 26 MARS 2017





1- EQUILIBRE ET SOLDE

2 – PRESENTATION GENERALE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

3 – PRESENTATION GENERALE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

4 – LES OPERATIONS D'ORDRE

1 – EQUILIBRE ET SOLDES

Au cours de l'année 2016, le CCAS a enregistré, pour l'ensemble de ses budgets, tant en investissement qu'en fonctionnement, les réalisations suivantes (tous mouvements – réels et d'ordre)

SECTION DE FONCTIONNEMENT		
	CREDIT OUVERT	REALISE
DEPENSES	7 661 200,00€	7 665 540,93€
RECETTES	7 661 200,00€	8 533 177,49€
Dont excédent N-1	319 343,37€	319 343,37€
EXCEDENT DE CLOTURE		867 636,56€

SECTION D'INVESTISSEMENT		
	CREDIT OUVERT	REALISE
DEPENSES	963 085,00€	3 283,33€
Reste à réaliser		10 895,00€
RECETTES	963 085,00€	926 497,74€
Dont excédent N-1	34 439,59€	34 439,59€
EXCEDENT DE CLOTURE		912 319,41€

2 / PRESENTATION GENERALE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Ces réalisations permettent de dégager un résultat positif de 867 636,56€

DEPENSES			RECETTES		
	Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)		Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)
60 - Achat	694 231,00	578 097,39			
61 - Services extérieurs	94 832,00	80 036,29			
62 - Autres services extérieurs	6 125 170,00	5 475 004,44			
63 - Autres impôts taxes versements assimilés	50,00	46,20			
011 - charges à caractère général	6 914 283,00	6 133 184,32	70 - vente de produits finis, prest de serv	151 717,00	153 459,67
			<i>Dotations et Participations</i>		
012 - charges de personnels	294 500,00	283 540,00	Etat	117 000,00	117 000,00
			Département	242 831,00	253 191,08
			Commune	6 801 000,00	6 801 000,00
			74 - Dotations et Participations	7 160 831,00	7 171 191,08
65 - Autres charges de gestion courantes	416 567,00	360 208,25	75 - Autres produits de gestion courantes		
			7713 Libéralités reçues	9 193,63	9 147,91
			7718 Autres produits exceptionnels Opér.gest°	20 000,00	25 121,19
			773- mandat annulés (exercices antérieurs)		76,07
			775 - Produit de cessions d'immobilisation		854 400,00
			7788- Produits exceptionnels divers	115,00	438,20
66 - Charges financières			76 -Produits financiers		
67 - Charges exceptionnelles	850,00	139,70	77 - produits exceptionnels	29 308,63	889 183,37
TOTAL DES DEPENSES REELLES	7 626 200,00	6 777 072,27	TOTAL DES RECETTES REELLES	7 341 856,63	8 213 834,12
675- Valeurs comptables immos cédées		143 973,82			
6761 Différences sur réalisations (positives)		710 426,18			
68 - Dotation aux amortissement	35 000,00	34 068,66			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	35 000,00	888 468,66	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		
			002- résultat reporté	319 343,37	319 343,37
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 661 200,00	7 665 540,93	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 661 200,00	8 533 177,49
			RESULTAT DE CLOTURE		867 636,56

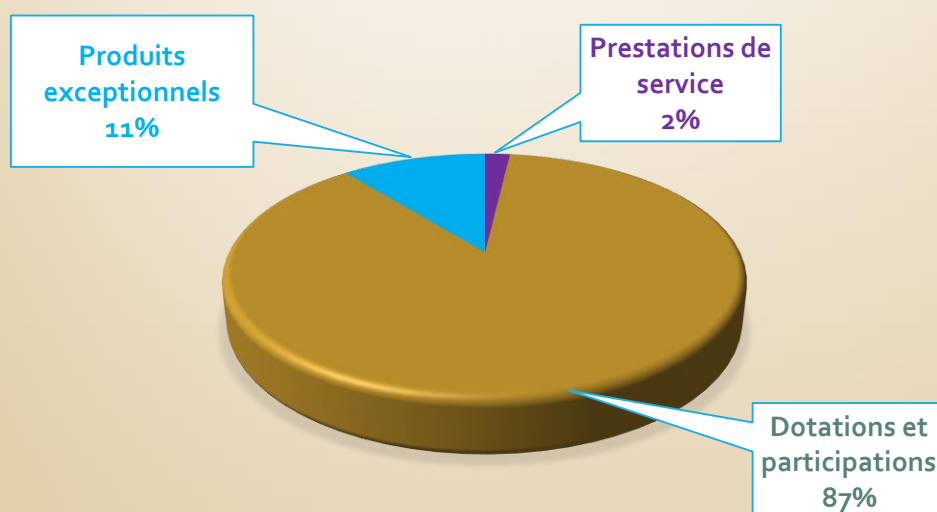
2.1 LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES (€)	CREDITS OUVERTS	REALISEES
70- Produits et Prestations de services	151 717,00	153 459,67
74 – Dotations et Participations		
Etat	117 000,00	117 000,00
Département	242 831,00	253 191,08
Commune	6 801 000,00	6 801 000,00
77- Produits exceptionnels	29 308,63	889 183,37
TOTAL DES RECETTES	7 341 856,63	8 213 834,12

70- Les produits de service proviennent principalement de la participation des usagers aux activités ou services mis à disposition en fonction de tarifs votés par le conseil d'administration. Ce poste est réalisé à 101%

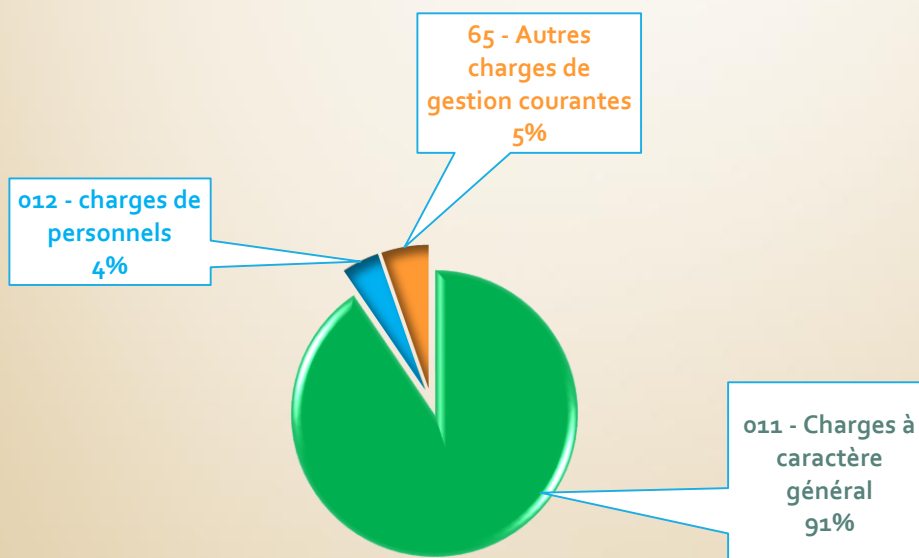
74- Les dotations et participations sont réalisées à 100,14%
Hausse de la participation du département grâce au bon taux de retour à l'emploi des bénéficiaires du RSA suivis à l'espace insertion.

77- Les produits exceptionnels concernent la cession immobilière du Pavillon Cramail « compte 775 » pour 854 400€.
Pour le reste, ce compte comprend le remboursement des chèques services non utilisés par les Bénéficiaires et les dons



2.2 LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	CREDITS OUVERTS	REALISEES
011 – Charges à caractère général	6 914 283,00€	6 133 184,32€
012- Charges de Personnels	294 500,00€	283 540,00€
65 – Autres charges de gestion courantes	416 567,00€	360 208,25€
67- Charges exceptionnelles	850,00€	139,70€
TOTAL DES DEPENSES	7 626 200,00€	6 777 072,27€



ANALYSE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

TAUX DE
REALISATION
88,70%

011- Les charges à caractère général correspondent à l'ensemble des fournitures, travaux et services extérieurs.

Cet excédent est dû essentiellement aux participations (9%). En effet, celle-ci ne peuvent être prévues avec précision vu les nombreux paramètres à prendre en compte dans les calculs.

TAUX DE
REALISATION
96,27%

012- Les charges de personnel, frais assimilés sont les valorisations de la masse salariale du CLIC (280 428€) et les charges sociales des intermittents (3 112€)

TAUX DE
REALISATION
86,47%

65- Autres charges de gestion courantes

Ce poste est principalement constitué des subventions accordées aux associations ainsi que les Aides et Secours.

La subvention prévue pour le projet « des logements passerelles » n'a pas pu se réaliser en 2016 (9,65%)

67- Les charges exceptionnelles

Ce poste est prévu pour les annulations de titres sur les exercices antérieurs

3 / PRESENTATION GENERALE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Ces réalisations permettent de dégager un résultat positif de 912 319,41€

DEPENSES			RECETTES		
	Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)		Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)
20- Immobilisations incorporelles (sauf 204)	14 000,00				
21- Immobilisations corporelles	59 085,00	3 283,33			
Reste à réaliser		10 895,00			
Total des dépenses d'équipements	73 085,00	14 178,33	Total des recettes d'équipements	0,00	0,00
27- Autres immobilisations financières	890 000,00		10- Dotation, fonds divers et réserves (hors 1068)	3 645,41	3 589,49
			024- Produits de cessions d'immo	890 000,00	
Total des dépenses Financières	890 000,00	0,00	Total des recettes Financières	893 645,41	3 589,49
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	963 085,00	14 178,33	TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	893 645,41	3 589,49
040- Opération ordre transfert entre sections			021- Virement de la section de fonctionnement		
041- Opérations patrimoniales			040- Opération ordre de transfert entre sections	35 000,00	888 468,66
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	35 000,00	888 468,66
			002- résultat reporté	34 439,59	34 439,59
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	963 085,00	14 178,33	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	963 085,00	926 497,74
			RESULTAT DE CLOTURE		912 319,41

ANALYSE DES RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement pour l'année 2016 ont été exécutées de la manière suivante :

Prévues: 3 645,41€
Réalisées : 3 589,59€

10- Dotations, fonds divers et réserves

Le fonds de compensation pour la TVA (FCTVA), mécanisme qui permet la récupération de la TVA payée au titre de certains investissements réalisés en N-2.

024 - Les produits des cessions, cette ligne ne figure pas au compte administratif. Elle est remplacée par les écritures comptables réelles de cession, avec plus ou moins values.

ANALYSE DES DEPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

14 178,33€
Dont 10 895€
en report

20-21 Les dépenses d'équipement proprement dites (sont des acquisitions liées au déménagement du Forum Séniors et à des renouvellements d'équipement (la signalétique, le mobilier)

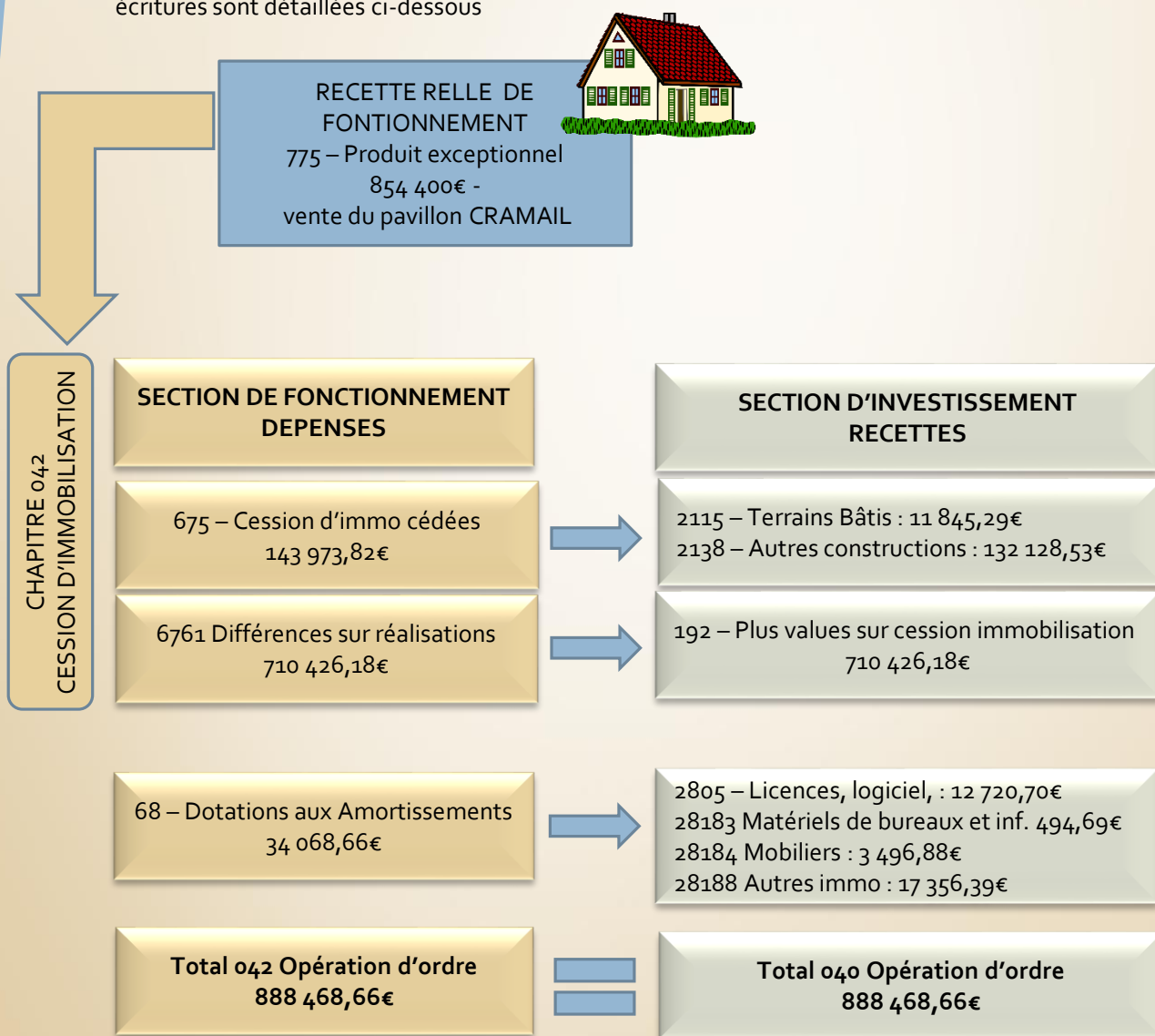
27 – Autres immobilisations financières, ce compte constitue la provision du produit de cession pour l'équilibre budgétaire.

4/ LES OPERATIONS D'ORDRE

Les Opérations d'ordre exécutées à l'initiative de l'ordonnateur, ne donnent lieu quand à elles à aucun décaissement et encaissement. Elles concernent toujours à la fois une opérations de dépenses et une opérations de recettes pour un montant identique.

Elles peuvent être constatées soit à l'intérieur d'une même section, soit entre les 2 sections (section de fonctionnement et section d'investissement).

En 2016, une opération d'ordre exceptionnelle liée à la cession du Pavillon Cramail, les écritures sont détaillées ci-dessous



Cette cession reçue au titre d'un legs d'un montant de 854 400€ sera repris en section de fonctionnement et permet une diminution de la subvention ville.