



Centre Communal d'Action Sociale

Enregistré en Préfecture le :
15/04/2022

**COMPTE ADMINISTRATIF
2021**

Conseil d'Administration du 7 avril 2022

SOMMAIRE

EQUILIBRE ET SOLDE

**PRESENTATION GENERALE DE LA
SECTION DE FONCTIONNMENT**

**PRESENTATION DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT**

1 – ÉQUILIBRE ET SOLDE

Au cours de l'année 2020, 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	7 462 567€	6 402 848,17€
RECETTES	7 462 567€	6 255 849,87€
excédent N-1		904 769,48€
EXCEDENT DE L' EXERCICE		-146 968,30€
EXCEDENT DE CLOTURE		757 801,18€

SECTION D'INVESTISSEMENT		
	CREDIT OUVERT	REALISE
DEPENSES	92 582€	577,99€
Reste à réaliser (report)		9 661,52€
RECETTES	92 582€	21 625,45€
excédent N-1		70 956,18€
DEFICIT DE L'EXERCICE		21 047,46€
EXCEDENT DE CLOTURE		92 003,64€

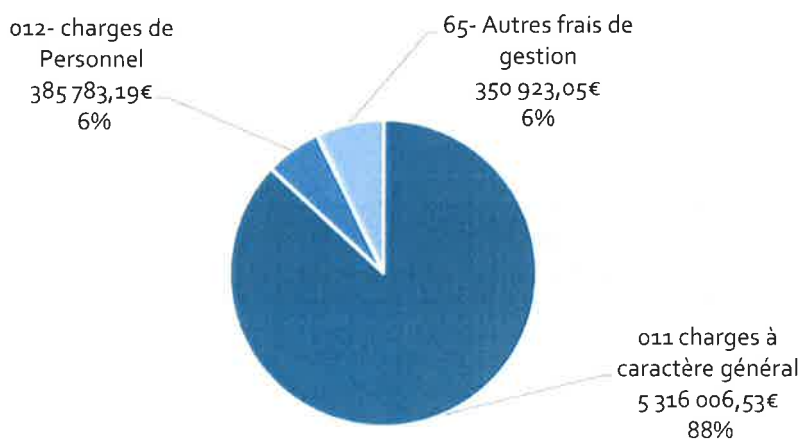
2-Présentation Générale de la section de fonctionnement

RECETTES (€)	CREDITS OUVERTS	REALISEES	Taux de réalisation
70- Produits et Prestations de services	90 486	102 542,11	113%
74- Dotations et Participations	6 442 311	6 092 612,76	94,57%
Etat	76 560,00	114 011,00	149%
Département	340 751,00	287 253,46	84,30%
Commune	6 020 000,00	5 691 348,30	94,54%
Autres organismes	5 000,00	-	-
77- Produits exceptionnels	25 000,52	60 695	243%
TOTAL DES RECETTES REELLES	6 657 797,52	6 255 849,87	93,96%
RESULTAT ANNEE N-1	904 769,48	904 769,48	100%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 462 567,00	7 160 619,35	95,95%

2.2 LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€)	CREDITS OUVERTS	REALISEES	Taux de réalisation
011- Charges à caractère général	6 428 729,00	5 316 006,53	82,69%
012- Charges de personnel et frais assimilés	402 288	385 783,19	95,90%
65- Autres frais de gestion	597 492,88	350 923,07	58,73%
67-Charges exceptionnelles	13 400,00	388,52	2,90 %
TOTAL DES RECETTES REELLES	7 441 909,88	6 053 101,31	81,34%
042- Opération ordre transfert entre section	20 657,12	20 657,12	100%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 462 567	6 073 758,43	81,39%

REALISE 2021
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DE SERVICE



2-3 ANALYSE DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

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

	Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)	Taux de réalisation
60- Achats	951 406,00	419 807,28	44,12%
61- Services extérieurs	97 097,00	87 340,80	89,95%
62- Autres services extérieurs	5 380 176,00	4 808 858,45	89,38%
63- Impôt et taxes	50,00	-	-%
TOTAL DES CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 428 729,00	5 316 006,53	82,69%

012- Les charges de personnel, frais assimilés sont les valorisations de la masse salariale du CLIC (269 589€), le poste ASSL (47 722€)

65- Autres charges de gestion courante

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

	Crédit ouvert (€)	Réalisé (€)	Taux de réalisation
651 - Redevance	12 013,00	10 916,20	90,87%
6541- Créances admises en non valeurs	294,00	-	-
6561- Secours	21 000,00	6 367,87	30,32%
6562-Aides	383 385,88	309 139,00	80,63%
6574- Subventions	180 500,00	24 500,00	13,57%
658 Charges diverses de gestion courante	300,00	0	-
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	597 492,88	350 923,07	58,73%

67- Les charges exceptionnelles

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

3-Présentation Générale de la section d'investissement

3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES	Crédit Ouvert (€)	Réalisé (€)
10 222- FCTVA	968,70	968,70
TOTAL DES RECETTES REELLES	968,70	968,70
040- Opération ordre transfert entre section	20 657,12	20 657,12
2805- Licences, logiciels, droits similaires	8 886,00	
280421- Subv. Privé : Bien mobilier, matériel	1 400,00	1 400,00
28183 - Matériel de bureau et informatique	1 729,77	1 729,77
28184 - Mobilier	2 765,00	2 765,00
28188 - Autres immo, corporelles	5 876,35	14 762,35
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	21 625,82	21 625,82
R 001 – RESULTAT POSITIF N-1	70 956,18	

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

Les opérations « ordre de transfert entre section »

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

Ces écritures (11 717,14€) apparaissent dans la section de dépenses de fonctionnement en « 042 » et dans la balance sur le compte « 68 » dotation aux amortissements

3.2 LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES (€)	CREDITS OUVERTS	REALISEES	Report
20- Immobilisations incorporelles			
• 205 Licences, logiciels, droits similaires	35 628,00	0,00	7 628,00
204- Subventions d'équipement versée			
• Subv privée : bien mobilier, matériel	-	-	-
21 Immobilisations corporelles	56 954,00	577,99	2033,52
• 2155 Réseaux informatiques	9 000,00	-	-
• 2183 Matériel de bureau ; informatiques	26 554,00	-	-
• 2184 Mobilier	5 000,00	-	-
• 2188 Autres immobilisations corporelles	16 400,00	577,99	2033,52
TOTAL DES DEPENSES REELLES	92 582	577,99	9 661,52
DEPENSES D'ORDRE	-	-	-
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	92 582	577,99	9 661,52

Les immobilisations ont été investies pour la dématérialisation du conseil d'administration et du matériel pour la maison de l'autonomie et la Boussole

