



COMPTE ADMINISTRATIF

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

BUDGET ANNEXE MAINTIEN A DOMICILE

EXERCICE 2020

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE DE LA COLLECTIVITE

BUDGET ANNEXE DU CCAS DE GONESSE

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

ANNEE 2020

**ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

N° FINESSE / Nom de l'établissement ou service: 95 003 359 7/CCAS DE GONESSE SERVICE AIDE PERSONNES AGEES

ADRESSE :CCAS DE GONESSE SERVICE MAINTIEN A DOMICILE
1 avenue Pierre Salvi
95 500 GONESSE

Date de la dernière habilitation: 01.01.2013

Département : VAL D'OISE

ORGANISME GESTIONNAIRE :CCAS DE GONESSE

TELEPHONE :01.30.11.55.20 FAX 01.30.11.55.45

NOM DE LA DIRECTRICE ou de la personne ayant qualité pour
représenter l'établissement:Mme Emilie DAUCHIEL

CATEGORIE :

COMPETENCE :Maintien à domicile des personnes âgées

CONVENTION NATIONALE majoritaire du travail :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE ET FINANCEE :

Eléments du budget exécutoire
Effectifs en nb d'ETP prévus au BE
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)
Excédent incorporé N-2

Nombre de jours de fractionnement de l'ESMS	
Prévu	CA
BE	Réalisé

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

Totaux	Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
	Budget exécutoire n	Réel n	Budget exécutoire n	Réel n

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT

Total (1)				
-----------	--	--	--	--

SECTION D'EXPLOITATION POUR L'ETABLISSEMENT

Total (2)	850 457.84	747 703.57	874 995.00	822 185.85	52 809.15
Reprise des résultat (4)	24 537.16	24 537.16			
Total Général (2 à 4)	874 995.00	772 240.73	874 995.00	822 185.85	52 809.15

4.2.1 SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
				Montant (5)=(4)-(3)	En % (6)=(5)/(3)

REDUCTION DES FONDS PROPRES OU REPRISE SUR APPORTS

REPRISES

REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES

COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT

ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE

AUTRES

001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE					
	TOTAL GENERAL					

4.2.2 SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5)=(4-(3))	En % (6)=(5)/(3)
AUGMENTATION DES FONDS PROPRES						
131 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS RECUES						
DOTATIONS AUX PROVISIONS						
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES						
COMPTE DE LIAISON						
IMMOBILISATIONS (SORTIES)						
AUTRES						
TOTAL GENERAL						

4.2.1.1 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES EMPLOIS

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Mandats émis (4)	Mandats annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
REDUCTION DES FONDS PROPRES OU REPRISE SUR APPORTS								
10								
TOTAL								
13								
TOTAL								
REPRISES								
14								
TOTAL								
15								
TOTAL								

4.2.1.2 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES EMPLOIS (SUITE)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Mandats émis (4)	Mandats annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES								
16								
COMPTES DE LIAISON(EN EMPLOIS)								
181								
ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE								
20								

4.2.1.3 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES EMPLOIS (SUITE)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Mandats émis (4)	Mandats annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE (SUITE)								
21								
TOTAL								
22								
TOTAL								
23								
TOTAL								
24								
TOTAL								

4.2.1.4 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES EMPLOIS (SUITE)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Mandats émis (4)	Mandats annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES								
26 TOTAL						(6)=(4)-(5)	(7)=(6)-(3)	(8)=(7)/(3)
27 TOTAL								
AUTRES								
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS (REPRISES)								
28 TOTAL								

4.2.1.5 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES EMPLOIS (SUITE ET FIN)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Mandats émis (4)	Mandats annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
AUTRES								
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (REPRISES)								
29 TOTAL						(6)=(4)-(5)	(7)=(6)-(3)	(8)=(7)/(3)
39 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DE STOCKS ET EN COURS								
481 CHARGES A REPARATIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (AUGMENTATION)								
49 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (REPRISES)								
59 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS (REPRISES)								
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE								
TOTAL GENERAL								

4.2.2.1 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES RESSOURCES

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Titres émis (4)	Titres en annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
AUGMENTATION DES FONDS PROPRES								
10								
	TOTAL							
13								
	TOTAL							
REPRISES								
14								
	TOTAL							
15								
	TOTAL							

4.2.2.2 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES RESSOURCES (SUITE)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Titres émis (4)	Titres en annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES								
16 TOTAL								
COMPTE DE LIAISON								
18 TOTAL								
IMMOBILISATIONS (SORTIES)								
20 TOTAL								
21 TOTAL								

4.2.2.3 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES RESSOURCES (SUITE)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Titres émis (4)	Titres en annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
IMMOBILISATIONS (SORTIES) -SUITE-								
22								
TOTAL								
IMMOBILISATIONS (SORTIES) -SUITE-								
23								
TOTAL								
24								
TOTAL								
26								
TOTAL								
27								
TOTAL								

4.2.2.4 SECTION D'INVESTISSEMENT : TABLEAU DES RESSOURCES (SUITE ET FIN)

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Titres émis (4)	Titres en annulation (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)=(7)/(3)
AUTRES								
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS (DOTATIONS)								
28 TOTAL								
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (DOTATIONS)								
29 TOTAL								
39 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DE STOCKS ET EN COURS								
481 CHARGES A REPARATIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (DIMINUTION)								
49 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (DOTATIONS)								
59 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS (DOTATIONS)								
TOTAL GENERAL								

4.3.1 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Amortissements cumulés au 31 décembre n-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Diminution résultant des sorties de l'exercice (3)	Amortissements cumulés au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
2801				
	FRAIS D'ETABLISSEMENT			
2803				
	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT			
2805				
	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES ET PROCÉDES, DROITS ET VALEURS SIMILAIRES			
2806				
	DROIT DU BAIL			
2807				
	FONDS COMMERCIAL (ETABLISSEMENTS PRIVÉS)			
2808				
	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2811				
	TERRAINS			
2812				
	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DES TERRAINS, PLANTATIONS A DEMEURE			
2813				
	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE			
2814				
	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI			
2815				
	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE			
2818				
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	DONT : MATERIEL DE TRANSPORT			
	MATERIEL DE BUREAU			
	MATERIEL INFORMATIQUE			

282 AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (ETABLISSEMENTS PUBLICS)

TOTAL GENERAL

4.3.3 TABLEAU DES PROVISIONS

	Montants au au 31 décembre n-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
RESERVES DE COMPENSATION				
10686	DES DEFICITS D'EXPLOITATION			
10687	DES CHARGES D'AMORTISSEMENTS			
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
141	RESERVE DE TRESORERIE			
142	POUR RENOUELEMENT DES IMMOBILISATIONS			
145	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14861	RESERVES DE PLUS VALUES NETTES D'ACTIF IMMOBILISE			
14862	RESERVES DE PLUS VALUES NETTES D'ACTIF CIRCULANT			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151	PROVISIONS POUR RISQUES			
157	PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
158	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES			
DEPRECIATIONS				
29	DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET ENCOURS			
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS			
59	DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS			
FONDS DEBIES				
193	ENGAGEMENTS A REALISER SUR INVESTISSEMENTS			

194

195

197

SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENTS									
SUR DONS MANUELS AFFECTES									
SUR LEGS ET DONATIONS AFFECTES									
TOTAL GENERAL									

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION

GRUPEL DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
ACHATS								
606		3 000.00		3 000.00	2 207.13	-792.87	-26.43	
60628		3 000.00	-1 600.00	1 400.00	1 377.96	-22.04	-1.57	
6068			1 600.00	1 600.00	829.17	-770.83	-48.18	
SERVICES EXTERIEURS								
611		160 000.00	14 000.00	174 000.00	155 006.97	-18 993.03	-10.92	
6112					-1 278.24	-1 278.24		
61128		160 000.00	14 000.00	174 000.00	156 285.21	-17 714.79	-10.18	

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
625		300.00		300.00	93.93	-206.07	-68.69	
6251		300.00		300.00	93.93	-206.07	-68.69	
628		20 150.00	-5 000.00	15 150.00	10 673.07	-4 476.93	-29.55	
6288		20 150.00	-5 000.00	15 150.00	10 673.07	-4 476.93	-29.55	
TOTAL GROUPE I		183 450.00	9 000.00	192 450.00	167 981.10	-24 468.90	-12.71	

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION (SUITE)

GRUPE II. DEPENSES AFFEREES AU PERSONNEL

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
621		50 000.00	-16 000.00	34 000.00		-34 000.00	-100.00	
6218		50 000.00	-16 000.00	34 000.00		-34 000.00	-100.00	
622		500.00		500.00		-500.00	-100.00	
6225		500.00		500.00		-500.00	-100.00	
633		15 400.00		15 400.00	13 543.70	-1 856.30	-12.05	
6331		9 000.00		9 000.00	8 161.00	-839.00	-9.32	
6332		2 300.00		2 300.00	2 042.00	-258.00	-11.22	
6338		4 100.00		4 100.00	3 340.70	-759.30	-18.52	
641		544 302.84	-8 000.00	536 302.84	516 678.67	-19 624.17	-3.66	
64111		329 000.00	-28 100.00	300 900.00	256 913.22	-43 986.78	-14.62	
64112		42 000.00	-16 000.00	26 000.00	20 743.57	-5 256.43	-20.22	
641181		1 000.00	-1 000.00					
641188		63 302.84		63 302.84	75 864.09	12 561.25	19.84	
64131		109 000.00	30 000.00	139 000.00	153 768.49	14 768.49	10.62	
6416			7 100.00	7 100.00	9 389.30	2 289.30	32.24	
645		66 800.00	-3 000.00	63 800.00	49 499.19	-14 300.81	-22.42	
64511		23 000.00	-3 000.00	20 000.00	14 703.00	-5 297.00	-26.49	
64512		1 250.00		1 250.00	350.63	-899.37	-71.95	
64513		42 550.00		42 550.00	34 445.56	-8 104.44	-19.05	
647		21 000.00	-14 000.00	7 000.00		-7 000.00	-100.00	
6473		21 000.00	-14 000.00	7 000.00		-7 000.00	-100.00	

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION (SUITE)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
					Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
	698 002.84	-41 000.00	657 002.84	579 721.56	-77 281.28	-11.76	
TOTAL GROUPE II							

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION (SUITE)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
623		500.00		500.00		-500.00	-100.00	
623		500.00		500.00		-500.00	-100.00	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
658		5.00		5.00	0.91	-4.09	-81.80	
6588		5.00		5.00	0.91	-4.09	-81.80	
CHARGES FINANCIERES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
673		500.00		500.00		-500.00	-100.00	
673		500.00		500.00		-500.00	-100.00	

5.1.1 CHARGES DE LA SECTION D'EXPLOITATION (SUITE ET FIN)

GROUPE III : DEPENSES AFFEREANTES A LA STRUCTURE (suite)

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Dépenses réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
TOTAL GROUPE III		1 005.00		1 005.00	0.91	-1 004.09	-99.91	
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		882 457.84	-32 000.00	850 457.84	747 703.57	-102 754.27	-12.08	
002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE		24 537.16		24 537.16	24 537.16			
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		906 995.00	-32 000.00	874 995.00	772 240.73	-102 754.27	-11.74	

5.1.2 PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION

GROUPE 1 - PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Recettes réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
733141		261 000.00	-39 000.00	222 000.00	227 793.49	5 793.49	2.61	
73412		39 000.00		39 000.00	18 776.25	-20 223.75	-51.86	
TOTAL GROUPE 1		300 000.00	-39 000.00	261 000.00	246 569.74	-14 430.26	-5.53	

5.1.2 PRODUITS DE LA SECTION D'EXPLOITATION (SUITE ET FIN)

GROUPE III - PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4)=(2)+(3)	Recettes réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
7718					427.46	427.46		
778					11 500.00	11 500.00		
AUTRES PRODUITS								
TOTAL GROUPE III								
					11 927.46	11 927.46		
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)								
		906 995.00	-32 000.00	874 995.00	822 185.85	-52 809.15	-6.04	
EXCEDENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION REPORTE								
002								
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION								
		906 995.00	-32 000.00	874 995.00	822 185.85	-52 809.15	-6.04	

IV - ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020	C1

C1 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE -1-							
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	1		1	1		1
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	1		1	1		1
Adjoint administratif	C	2		2	1		1
TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE		4	0	4	3	0	3
FILIERE TECHNIQUE -2-							
TOTAL FILIERE TECHNIQUE		0	0	0	0	0	0
FILIERE SOCIALE -3-							
Agent social principal de 2ème classe	C	3		3	3		3
Agent social	C	14		14	8	7	15
TOTAL FILIERE SOCIALE		17	0	17	11	7	18
FILIERE MEDICO-SOCIALE -4-							
TOTAL FILIERE MEDICO-SOCIALE		0	0	0	0	0	0
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE -5-							
TOTAL FILIERE MEDICO-TECHNIQUE		0	0	0	0	0	0
FILIERE SPORTIVE -6-							
TOTAL FILIERE SPORTIVE		0	0	0	0	0	0
FILIERE CULTURELLE -7-							
TOTAL FILIERE CULTURELLE		0	0	0	0	0	0
FILIERE ANIMATION - 8-							
Adjoint d'animation	C						0
TOTAL FILIERE ANIMATION		0	0	0	0	0	0
FILIERE POLICE MUNICIPALE - 9-							
TOTAL FILIERE POLICE MUNICIPALE		0	0	0	0	0	0
EMPLOIS NON CITES -10-							
Contrat Unique d'Insertion	HC	2		2		2	2
TOTAL HORS FILIERE		2	0	2	0	2	2
TOTAL GENERAL (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)		23	0	23	14	9	23

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année

correspond à 0.8 ETPT. un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80%)

présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

* Un état complémentaire retrace les effectifs pour les agents non titulaires

IV - ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS	C1

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/2020	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION		CONTRAT	
			Indice	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
Agent social	C	S	350		Article 3-2	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-2	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-2	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-2	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-2	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-1	CDD
Agent social	C	S	350		Article 3-1	CDD
Contrat Unique d'Insertion	Hors catégorie	S	0		A / CUI - CAE	A / Autres - CUI - CAE - PEC
Contrat Unique d'Insertion	Hors catégorie	S	0		A / CUI - CAE	A / Autres - CUI - CAE - PEC

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel

ANIM : Animation.

PM : Police.

OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil. travail est inférieure à 50 %.

la collectivité ou à l'établissement en matière de création,

de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

précision (ex : « contrats aidés »).

qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.



**Centre Communal d'Action Sociale
de Gonesse**

BUDGET PRINCIPAL CCAS

et

BUDGET ANNEXE SMAD

NOTE DE SYNTHÈSE

SUR LES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

PREAMBULE :

Les dispositions prévues par la loi du 17 août 2015 portant Organisation Territoriale de la République précise qu'il est nécessaire de joindre une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La note explicative de synthèse annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12 du CGCT, doit faire l'objet d'une publication après l'adoption par le conseil d'administration des délibérations auxquelles il se rapporte (article L. 2313 – 1 du CGCT). Le document de synthèse concerne le compte administratif du CCAS et celui du Service de Maintien à domicile.

Les comptes administratifs présentent les comptes du CCAS ainsi que ceux du service de Maintien à domicile et permettent d'effectuer le bilan financier de l'année. Ils sont adoptés dans leur ensemble par le conseil d'administration au plus tard le 30 juin de l'année suivante.

Les crédits votés étant autorisés pour une année civile, les comptes administratifs sont les actes comptables de l'exécution des budgets. Ils permettent en effet de faire le relevé exhaustif des réalisations de dépenses et de recettes au cours de l'exercice écoulé exécuté par l'ordonnateur, le Président du CCAS. Ils autorisent ainsi des comparaisons entre les prévisions et les réalisations et permettent de dégager les résultats de l'exercice. Ils sont conformes aux comptes de gestion tenus par le comptable public dépendant de la Direction des Finances Publiques.

Les comptes administratifs 2020 traduisent la poursuite des objectifs du CCAS en matière de gestion, à savoir la maîtrise des dépenses courantes.

L'AFFECTATION DU RESULTAT

Le vote du compte administratif permet de déterminer d'une part le résultat de la section de fonctionnement ainsi que le solde d'exécution de la section d'investissement et d'autre part les restes à réaliser qui seront reportés au budget de l'exercice suivant.

L'affectation du résultat de la section de fonctionnement 2020 a été effectuée lors de la séance du 31 mars 2021 (délibération n° 07/2021 pour le budget principal CCAS et délibération n° 08/2021 pour le budget annexe SMAD).

I – BUDGET PRINCIPAL CCAS

I-1 – ANALYSE COMPTABLE DU COMPTE ADMINISTRATIF BUDGET PRINCIPAL CCAS

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Dépenses	1 339 378,40 €	19 071,24 €
Recettes	1 373 198,81 €	8 268,64 €
Résultat	33 820,41 €	-10 802,60 €

Le compte administratif fait apparaître pour l'exécution de l'exercice 2020 :

- ▶ Un résultat excédentaire de 33 820,41 € en fonctionnement
- ▶ Un résultat déficitaire de -10 802,60 € en investissement

De plus, il faut que :

- ▶ La section de fonctionnement reprenne le résultat de fonctionnement de 2019, soit 191 511,48 €
- ▶ La section d'investissement reprenne le solde d'exécution de 2019, soit 79 136,26 €

Ainsi, après reprise de ces résultats, le compte administratif fait apparaître :

- ▶ En section de fonctionnement un excédent de :
33 820,41 € + 191 511,48 € = 225 331,89 €
- ▶ En section d'investissement un excédent de :
-10 802,60 € + 79 136,26 € = 68 333,66 €

Après reprise des résultats en fonctionnement et investissement de 2019, le compte administratif 2020 fait donc apparaître un excédent global de :

225 331,89 € + 68 333,66 € soit 293 665,55 €

I-2 – ANALYSE FINANCIERE DU COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET PRINCIPAL CCAS

A) – Les dépenses de fonctionnement

1) Les dépenses de personnel

Les frais de personnel constituent toujours un poste qui laisse peu de marges de manœuvre en raison du déroulement de carrière des agents du CCAS.

Cependant, deux postes de travailleurs sociaux budgétés sont restés vacants sur le service Développement Social Local. De même, d'autres postes ont fait l'objet de temps partiel pour convenance personnelle ou raison de santé.

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Charges de personnel	737 430,00 €	675 629,51 €	91,62 %

2) Les dépenses de fonctionnement général

Les dépenses de fonctionnement général du CCAS (achats, services extérieurs) ont été maîtrisées, voir revues à la baisse en cours d'exercice du fait de la pandémie (frais de télécommunication, fournitures administratives, documentation générale et technique, fêtes et cérémonies, produits alimentaires, transports collectifs, prestation de services).

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Charges générales	219 845,18 €	131 492,72 €	59,81 %

Plusieurs postes de dépenses habituels n'ont été que partiellement utilisés sur l'exercice 2020 du fait de la pandémie.

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Autres charges de gestion courantes	533 900,00 €	484 994,33 €	90,84 %

Les charges exceptionnelles n'ont été consommées qu'à 32 % ; il s'agit d'un titre de recettes annulé sur exercice antérieur celui-ci n'étant pas destiné au CCAS de Gonesse.

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Charges exceptionnelles	1 000,00 €	320,00 €	32,00 %

B) – Les recettes de fonctionnement

1) Les subventions et participations

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
7473 – Subventions et participations départements (D.G.A.S.)	1 275 700,00 €	1 275 600,00 €	99,99 %

C'est la subvention communale qui constitue essentiellement cette recette pour 1 275 000,00 € ; 600,00 € ont été versés par le Conseil Départemental au titre des dossiers d'aide sociale.

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
70 – Ventes diverses - Prestations de services	41 620,00 €	44 579,66 €	107,11 %

La maîtrise de la gestion des impayés a permis d'enregistrer les recettes des prestations sans contentieux. De plus, on constate une hausse des concessions cimetières à hauteur de 179,31 % de la prévision. Cependant, les recettes des animations sont en baisse (82,75 %) suite aux multiples annulations pour raison de pandémie.

2) Remboursement sur charges de sécurité sociale et prévoyance

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
013 – Atténuations de charges	32 000,00 €	50 417,74 €	157,56 %

Le chapitre 013 a enregistré des remboursements de salaires de notre prestataire d'assurance pour les risques statutaires du personnel affecté au fonctionnement du CCAS ; le résultat est supérieur à la prévision établie de manière purement conventionnelle.

C) – Les dépenses d'investissement

Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
87 292,56 €	19 071,24 €	21,85 %

Elles ont été réalisées en matière d'immobilisations corporelles, et notamment pour l'achat de 14 téléphones portables destinés aux aides à domicile pour la somme de 2 970,40 €, l'achat de 6 fauteuils de bureau pour la somme de 1 240,80 €. Enfin, la pose de stores banne à la Maison

Intergénérationnelle Daniel Dabit pour la somme de 15 080,04 € a été effectuée pour ombrager la terrasse réalisée sur l'exercice précédent.

D) – Les recettes d'investissement

Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
87 292,56 €	87 404,90 €	100,13 %

Hormis l'excédent d'investissement reporté pour un montant de 79 136,26 €, Il s'agit de la dotation aux amortissements, opération comptable calculée à partir des investissements des exercices précédents et obligatoire pour la somme de 8 156,30 € ainsi que du remboursement partiel de la TVA sur l'exercice N-2 pour la somme de 112,35 €.

II – BUDGET ANNEXE SMAD

II-1 – ANALYSE COMPTABLE DU COMPTE ADMINISTRATIF BUDGET ANNEXE SMAD

	Section de fonctionnement
Dépenses	747 703,57 €
Recettes	822 185,85 €
Résultat	74 482,28 €

Le compte administratif fait apparaître pour l'exécution de l'exercice 2020 :

- ▶ Un résultat excédentaire de 74 482,28 € en fonctionnement.

De plus, il faut tenir compte de la reprise de fonctionnement 2019, soit – 24 537,16 €.

Ainsi, après reprise de ce résultat, le compte administratif fait apparaître :

- ▶ En section de fonctionnement un déficit de :
74 482,28 € - 24 537,16 € = 49 945,12 €

II-2 – ANALYSE FINANCIERE DU COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE SMAD

A) – Les dépenses de fonctionnement

Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Dépenses afférentes à l'exploitation courante	192 450,00 €	167 981,10 €	87,29 %

Le dispositif « Passeport Nutrition Santé » initié en 2018 s'est achevé en janvier 2020, mais n'a pu être reconduit sur l'exercice, entraînant ainsi une diminution des dépenses d'exploitation. Celui-ci sera réamorçé en septembre 2021.

Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Dépenses afférentes au personnel	657 002,84 €	579 721,56 €	88,24 %

Comme pour le budget principal, les frais de personnel du budget annexe SMAD constituent un poste qui laisse peu de marges de manœuvre en raison du déroulement de carrière des agents de ce service. Cependant, l'exercice 2020 ne comporte pas de dépense de remplacement de personnel par organisme extérieur, les missions de maintien à domicile ayant pu être menées à bien sans avoir recours à des prestataires. De plus, l'ensemble des postes d'Auxiliaire de Vie Sociale n'a pas été entièrement pourvu, notamment en ce qui concerne les deux contrats d'insertion budgétés.

Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Dépenses afférentes à la structure	1 005,00 €	0,91 €	0,09 %

Il s'agit d'une régularisation liée aux centimes d'euros.

B) – Les recettes de fonctionnement

Groupe 1 : Produits de la tarification et assimilés

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Produits de la tarification	188 000,00 €	173 552,78 €	92,32 %

Le recouvrement des sommes dues en 2019 par le Département a été régularisé en grande partie. Il subsiste cependant un décalage de deux mois par rapport aux prestations ; celui-ci a depuis été rattrapé.

Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

	Crédits votés 2020	Réalisé 2020	Réalisé 2020 en %
Autres produits relatifs à l'exploitation	542 797,34 €	477 296,88 €	87,93 %

Même constat que pour le groupe 1.

Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables

Aucun mouvement financier enregistré dans ce groupe pour l'exercice 2020.

**RESULTATS EXECUTION
BUDGET ANNEXE CCAS-SMAD
EXERCICE 2020**

Section de Fonctionnement

	Mandats et titres émis	Résultat reporté N-1	Cumul section	Total général
DEPENSES	747 703.57	24 537.16	772 240.73	772 240.73
RECETTES	822 185.85	0.00	822 185.85	822 185.85

RESULTAT	74 482.28	-24 537.16	49 945.12	49 945.12
----------	-----------	------------	-----------	-----------

Résultat général	49 945.12			
-------------------------	------------------	--	--	--

Section d'investissement

	Total des réalisations	Résultat reporté N-1	Cumul section	Restes à réaliser N	Total général
DEPENSES			0.00		0.00
RECETTES			0.00		0.00

RESULTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----------	------	------	------	------	------

Résultat général	0.00				
-------------------------	-------------	--	--	--	--

RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE DE L'EXERCICE	49 945.12				
---	------------------	--	--	--	--

07901 - SAAD-DOMICILE-CCAS GONESSE

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	0,00	874 995,00	874 995,00
Titres de recettes émis (b)	0,00	833 685,85	833 685,85
Réductions de titres (c)	0,00	11 500,00	11 500,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	822 185,85	822 185,85
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	874 995,00	874 995,00
Mandats émis (f)	0,00	781 249,08	781 249,08
Annulations de mandats (g)	0,00	33 545,51	33 545,51
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	747 703,57	747 703,57
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00	74 482,28	74 482,28
(h - d) Déficit	0,00		

07901 - SAAD-DOMICILE-CCAS GONESSE

RÉSULTATS D'EXPLOITATION CONSOLIDÉS DE L'EXERCICE

INTITULÉ DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
<i>BUDGET PRINCIPAL</i>	74 482,28
<i>BUDGETS ANNEXES</i>	0,00
<i>TOTAL : BUDGET GÉNÉRAL + BUDGETS ANNEXES (A)</i>	74 482,28

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12 « Résultat de l'exercice »

