

**NOTE DE PRESENTATION DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2021 ET
PROPOSITIONS D'AFFECTATIONS DES RESULTATS 2021**

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
REUNION DU 5 AVRIL 2022**

XXXXXXXXXXXX

I – Comptes de Gestion 2021 (ANNEXES 1A et 1B)

Conformément aux instructions budgétaires, le compte de gestion est adopté avant le vote du compte administratif.

Le Conseil d'Administration est invité à statuer sur les comptes de gestion 2021 retraçant l'ensemble des opérations enregistrées par le comptable municipal pour le compte du CCAS et du SAAD.

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 2020, 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.

**RECAPITULATIFS DES COMPTES DE GESTION 2021 DUBUDGET PRINCIPAL CCAS
ET DU BUDGET ANNEXE SAAD**

Compte de gestion 2021 - C.C.A.S. M14 - 23000				
Résultats budgétaires	Section Investissement	Section Fonctionnement	Total des sections	Budget CCAS M 14
Recettes nettes		989 494,15 €	989 494,15 €	
Dépenses nettes		985 256,42 €	985 256,42 €	
Résultat de l'exercice		4 237,73 €	4 237,73 €	
Résultats d'exécution	Résultat clôture 2020	Affectation Invt 2021	Résultat exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement				
Fonctionnement	100 569,17 €		4 237,73 €	104 806,90 €
TOTAL	100 569,17 €		4 237,73 €	104 806,90 €
Compte de gestion 2021- C.C.A.S. - SAAD M22 - 23001				
Résultats budgétaires	Section Investissement	Section Fonctionnement	Total des sections	Budget CCAS - SAAD M 22
Recettes nettes		911 588,26 €	911 588,26 €	
Dépenses nettes		848 627,86 €	848 627,86 €	
Résultat de l'exercice		62 960,40 €	62 960,40 €	
Résultats d'exécution	Résultat clôture 2020	Affectation Invt 2021	Résultat exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement				
Fonctionnement	92 911,62 €		62 960,40 €	155 872,02 €
TOTAL	92 911,62 €		62 960,40 €	155 872,02 €

II – Comptes Administratifs 2021 (ANNEXE 2A et 2B)

BUDGET PRINCIPAL CCAS - M14

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

C.C.A.S.	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat cumulé 2020	Résultat cumulé 2021
Fonctionnement	985 256,42 €	989 494,15 €	4 237,73 €	100 569,17 €	104 806,90 €
Résultat de l'exécution du budget					104 806,90 €

En section fonctionnement, le total des dépenses s'élève à 989 494,15 € en 2021 (contre 976 304,10 € en 2020). Ces dépenses comprennent les frais relatifs au personnel du service d'aide à domicile ainsi que la subvention versée à ce service.

Les recettes s'élèvent à 985 256,42 € et comprennent le remboursement charges de personnel par le SAAD ainsi que la subvention communale de 150 000 €.

Les réalisations du compte administratif 2021 sont détaillées ci-après :

CCAS 2021- Fonctionnement Dépenses			
Chapitres	Libellés	Montant 2021(BP+DM)	Réalisé 2021
011	Charges à caractère général	16 600,00 €	1 953,41 €
012	Charges de personnels	920 700,00 €	869 512,13 €
022	Dépenses imprévues	55 719,17 €	0 €
65	Autres charges de gestion courante	115 110,00 €	113 790,88 €
67	Charges exceptionnelles	0 €	0 €
	Total général 2021	1 108 129,17 €	985 256,42 €

CCAS 2021- Fonctionnement Recettes			
Chapitres	Libellés	Montant 2021(BP+DM)	Réalisé 2021
013	Atténuation de charges	100,00 €	7869,96 €
70	Produits des services	857 350,00 €	830 321,68 €
74	Dotations et participations	150 000,00 €	150 000,00 €
75	Autres produits de gestion	10,00 €	1,54 €
77	Produits exceptionnels	100,00 €	1 300,97 €
002	Résultats cumulés reportés 2020	100 569,17 €	
	Total général 2021	1 108 129,17 €	989 494,15 €

Le résultat de l'exercice 2021 est un excédent d'exploitation de : 4 237,73 €

Compte tenu de l'excédent cumulé antérieur de 100 569,17 €, le résultat cumulé au 31/12/2021 pour le budget C.C.A.S. est de 104 806,90 €.

BUDGET ANNEXE CCAS-SAAD - M22

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

CCAS - SAAD	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat cumulé 2020	Résultat cumulé 2021
Fonctionnement	848 627,86 €	911 588,26 €	62 960,40 €	92 911,62 €	155 872,02 €
Résultat de l'exécution du budget					155 872,02 €

En section de fonctionnement, le total des dépenses du SAAD est de 848 627,86 € en 2021, incluant le remboursement des charges de personnel au budget principal CCAS.

Le total des recettes s'élève à 911 588,26 €, incluant la subvention du CCAS versée au budget annexe pour un montant de 110 000 €.

Ces réalisations de l'exercice 2021 sont détaillées ci-après :

SAAD 2021- Fonctionnement Dépenses			
Groupes	Libellés	Montants 2021 (BP+DM)	Réalisé 2021
Groupe I	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	34 000,00 €	4 567,49 €
Groupe II	Dépenses afférentes aux personnels	863 850,00 €	833 090,37 €
Groupe III	Dépenses afférentes à la structure	24 061,62 €	10 970,00 €
Total général 2021		921 911,62 €	848 627,86 €

SAAD 2021- Fonctionnement Recettes			
Groupes	Libellés	Montants 2021 (BP+DM)	Réalisé 2021
Groupe I	Produits de la tarification	719 000,00 €	748 094,91 €
Groupe II	Autres produits relatifs à l'exploitation	110 000,00 €	163 490,61 €
Groupe III	Produits exceptionnels	0 €	0 €
1108	Résultat cumulés 2020 reportés à nouveau	92 911,62 €	-
Total général 2021		921 911,62 €	911 588,26 €

Le résultat de l'exercice 2020 est un excédent d'exploitation de : **62 960.40 €**

Compte tenu de l'excédent antérieur de 92 911,62 €, le résultat cumulé au 31/12/2021 est de 155 872,02 € pour le budget annexe M22 C.C.A.S.-S.A.A.D.

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 des résultats 2021

BUDGET PRINCIPAL CCAS - M14

- Considérant que les résultats issus du compte administratif 2021 du C.C.A.S. sont les suivants:

Excédent de fonctionnement reporté	100 569,17 €
Excédent de fonctionnement année 2020	4 237,73 €
Total Excédent de fonctionnement	104 806,90 €

- 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 :

Affectation du solde disponible à la ligne 002 (recettes)	104 806,90 €
--	---------------------

BUDGET ANNEXE CCAS-SAAD - M22

- Considérant que les résultats issus du compte administratif 2021 du SAAD- C.C.A.S. sont les suivants :

Excédent de fonctionnement reporté	92 911,62 €
Excédent de fonctionnement année 2020	62 960,40 €
Total Excédent de fonctionnement	155 872,02 €

- 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 :

Affectation du solde disponible à la ligne 002 (recettes)	155 872,02 €
--	---------------------

- DIRE que dans les écritures du comptable public, le résultat de l'exercice 2021 est affecté au compte 1108 - Report à nouveau des autres activités relevant de l'article L.312-1 du CASF pour le montant de **155 872,02 €**.