

Compte administratif 2021

Centre Communal d'Action Sociale

LE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Chapitre 011 (charges à caractère générale) : 8 093,08 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
011	60623	Alimentation	1 316,84 €	689,47 €	1 163,40 €	142,95 €	-87,71%
	60632	Fournitures de petit équipement	222,70 €	893,83 €	847,18 €	1 659,54 €	95,89%
	611	Prestations de service	17 371,09 €	7 866,00 €	0,00 €	180,00 €	
	6156	Maintenance	0,00 €	1 076,54 €	1 184,54 €	1 103,13 €	-6,87%
	6182	Documentation générale	149,00 €	152,01 €	152,01 €	0,00 €	-100,00%
	6231	Annonces et insertions	854,00 €	841,20 €	984,00 €		-100,00%
	6232	Fêtes et cérémonies	9 792,47 €	6 766,63 €	5 637,54 €	3 532,28 €	-37,34%
	6236	Catalogues et imprimés				924,00 €	
	6251	Voyages et déplacement	5 688,00 €	11 665,20 €	0,00 €		
	6257	Réceptions				282,60 €	
	6281	Concours divers	198,37 €	203,49 €	203,49 €	208,12 €	2,28%
6288	Autres	269,12 €	640,00 €	8 466,00 €	60,46 €	-99,29%	
		TOTAL CHAPITRE 011	35 861,59 €	30 794,37 €	18 638,16 €	8 093,08 €	-56,58%

Chapitre 012 (charges de personnel) : 0,00 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
012	6215	Personnel	41 207,09 €	42 660,92 €	20 404,26 €	0,00 €	-100,00%
		TOTAL CHAPITRE 012	41 207,09 €	42 660,92 €	20 404,26 €	0,00 €	-100,00%

Les salaires et charges de l'agent qui gère le CCAS sont payés sur le budget de la Commune. Ceux-ci sont normalement remboursés en fin d'année par le budget du CCAS.

Le poste n'a été pourvu que pendant un quart de l'année. Toutefois, le remboursement n'a pas pu être demandé car la délibération de mise à disposition par la commune n'a pas été faite en 2021. Ceci sera régularisé sur le montant de la subvention 2022 : 75 000 € (80 000 € - 5 000 €)

Chapitre 65 (charges de gestion courante) : 29 786,17 €

chapitre	imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
	6512	Droits d'utilisation - infor				324,00 €	
65	6561	Secours d'urgence	125,00 €	127,51 €	117,23 €	0,00 €	-100,00%
	6562	Aides	12 053,01 €	12 339,38 €	13 715,00 €	13 014,27 €	-5,11%
	6574	Subvention de fonctionnement	6 391,19 €	28 169,40 €	18 117,29 €	16 447,90 €	-9,21%
		TOTAL CHAPITRE 65	18 569,20 €	40 636,29 €	31 949,52 €	29 786,17 €	-6,77%

Les aides accordées dans le cadre des dispositifs mis en place à Mornant sont inférieures à 2020 du fait d'une baisse de fréquentation aux activités extra scolaires, l'absence de classes découvertes...

Les secours se décomposent ainsi :

	2020	nbre de dossiers	2021	nbre de dossiers
Scolarité			500,00	1
Logement	1 939,15	5	4 665,55	6
Frais funéraires	2 275,00	1	1 004,00	2
Frais de santé				
Insertion professionnelle				
Transports				
kit bioéthanol	150,00	1		
Vélos à assistance électrique	6 500,00	36	8 200,00	48
pass'ton permis	360,00	2	1 937,97	3
Secours d'urgence	7 200,00	8	115,75	3
Aides diverses (alimentaire, EDF,GDF, nuits hôtel aide ménagère, activités enfants)	4 882,08	13	4 351,00	8
passoport junior inclusif	6 013,29	103	4 967,90	81
passoport compétition	0,00			
Subventions aux associations	2 150,00	4	3 480,00	3
Appels à projets				
Médiation familiale	480,00	6	240,00	2
TOTAL	31 949,52	179	29 462,17	157

EN 2021, LES DEPENSES D'AIDE ET SECOURS ONT BAISSÉ 7,78% PAR RAPPORT A 2020

En 2020 de nombreuses personnes ont rencontré des difficultés financières suite à l'arrêt de leur activité par le contexte sanitaire. Les secours d'urgence avaient fortement augmenté.

Chapitre	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Évolution 2021/2020
011 – charges à caractère général	35 861,59	30 794,37	18 638,16	8 093,08	-56,58%
012 – charges de personnel	41 207,09	42 660,92	20 404,26	0,00	-100,00%
65 – autres charges de gestion courante	18 569,20	40 636,29	31 949,52	29 786,17	-6,77%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	95 637,88	114 091,58	70 991,94	37 879,25	-46,64%
042 - Opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00	2 153,00	
TOTAL DEPENSES 2021	95 637,88	114 091,58	70 991,94	40 032,25	-43,61%

EN 2021, LES DEPENSES ONT DIMINUE DE PRES DE 44% PAR RAPPORT A 2020

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

Chapitre 70 (produits des services : 615 €

imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
706	Prestations de services	6 767,75 €	7 401,41 €	0,00 €	615,00 €	
	TOTAL	6 767,75 €	7 401,41 €	0,00 €	615,00 €	

Cette somme correspond à des participations payées pour le repas des aînés, retrouvées après le départ de l'agent régisseur du CCAS mais qu'elle n'avait pas déposées à la Trésorerie.

Chapitre 74 (dotations et participations) : 80 000 €

imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
7473	Subventions Département	2 000,00 €	4 000,00 €	2 000,00 €		
7474	Subventions commune	80 000,00 €	80 000,00 €	70 980,00 €	80 000,00 €	12,71%
	TOTAL	82 000,00 €	84 000,00 €	72 980,00 €	80 000,00 €	9,62%

Ces recettes 2021 ont été constituées seulement par la subvention versée par la Commune.

Chapitre 77 (produits exceptionnels) : 517.80 €

imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	évolution 2021/2020
7713	Libéralités reçues	50,00 €	50,00 €	0,00 €	517,80 €	
	TOTAL	50,00 €	50,00 €	0,00 €	517,80 €	

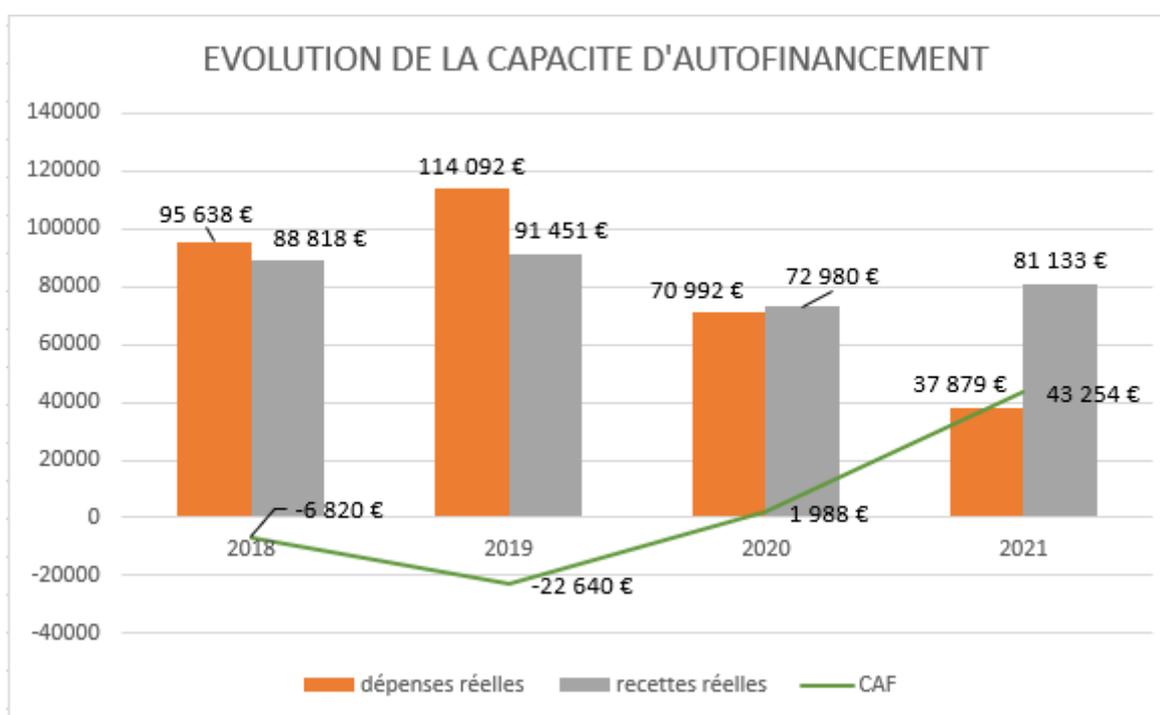
Les sommes reçues correspondent à des dons.

EN 2021, LES RECETTES ONT AUGMENTE DE PRES DE 6% PAR RAPPORT A 2020

Chapitre	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Évolution 2021/2020
70 – produits des services	6 767,75	7 401,41	0,00	615,00	
74 – dotations et participations	82 000,00	84 000,00	72 980,00	80 000,00	9,62%
77 – produits exceptionnels	50,00	50,00	0,00	517,80	#DIV/0!
TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	88 817,75	91 451,41	72 980,00	81 132,80	11,17%
042 – opérations d'ordre entre sections	51 423,24	38 462,55	15 822,38	12 963,40	-18,07%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	140 240,99	129 913,96	88 802,38	94 096,20	5,96%

Avec une baisse des dépenses réelles de fonctionnement de 46.64 % et une augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 11.17 %, la capacité d'autofinancement est positive pour 2021.

année	dépenses réelles F	recettes réelles F	CAF
2018	95 638 €	88 818 €	-6 820 €
2019	114 092 €	91 451 €	-22 640 €
2020	70 992 €	72 980 €	1 988 €
2021	37 879 €	81 133 €	43 254 €



L'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

En 2018, les dépenses correspondaient à l'achat d'un ordinateur, à 4 prêts remboursables et au versement d'une subvention à l'APPEL pour l'achat d'un robot

En 2019, à l'achat d'un défibrillateur avec coffret et à 8 prêts remboursables dont 5 pour des kits bioéthanol

Et en 2021, à l'achat de 2 stations d'accueil autonomes pour les défibrillateurs (Pavière et Condamine)

chapitre	imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
204	20421	Biens mobiliers, matériels et études	6 708,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL			6 708,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	2188	Autres immobilisations corporelles	1 238,86 €	1 992,00 €	0,00 €	7 980,00 €
TOTAL			1 238,86 €	1 992,00 €	0,00 €	7 980,00 €
27	274	Prêts	2 609,00 €	6 772,72 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL			2 609,00 €	6 772,72 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVEST			10 555,86 €	8 764,72 €	0,00 €	7 980,00 €
001	001	Solde d'exécution de la section d'Invest	302,10 €	4 040,56 €	0,00 €	
TOTAL			302,10 €	4 040,56 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT			10 857,96 €	12 805,28 €	0,00 €	7 980,00 €

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT :

chapitre	imputation	libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
27	274	Prêts	4 600,10 €	6 772,72 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL			4 600,10 €	6 772,72 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVEST			4 600,10 €	6 772,72 €	0,00 €	0,00 €
001	001	solde d'exécution setion d'investissement			108,00 €	108,00 €
040	280421	Privé - biens mobiliers				1 342,00 €
	28188	Autres				811,00 €
10	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	2 217,30 €	6 140,56 €	0,00 €	4 847,04 €
TOTAL			2 217,30 €	6 140,56 €	108,00 €	7 108,04 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT			6 817,40 €	12 913,28 €	108,00 €	7 108,04 €

Avec des dépenses d'investissement de 7 980 € et des recettes d'investissement de 7 108,04 €, il y a un déficit de 871,96 € qu'il faudra compenser sur le budget 2022

EN CONCLUSION

Le compte administratif 2021 du CCAS se résume ainsi :

EXERCICE 2021 - Budget de la commune - Compte Administratif				
Libellés	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
<i>crédits inscrits au budget primitif</i>	13 108,00 €	13 108,00 €	92 963,40 €	92 963,40 €
Opérations de l'exercice	7 980,00 €	7 000,04 €	40 032,25 €	81 132,80 €
<i>taux de réalisation</i>	60,88%	53,40%	43,06%	87,27%
Résultat de l'exercice (N)	979,96 €			41 100,55 €
Résultat reporté (N-1)		108,00 €		12 963,40 €
Résultat de clôture (N-1 + N)	871,96 €			54 063,95 €
Restes à réaliser				
RESULTAT DEFINITIF (résultat de clôture + résultat des restes à réaliser)	871,96 €			54 063,95 €