



NOTE SYNTHETIQUE COMPTE ADMINISTRATIF CCAS 2018

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au Compte Administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le CCAS de Bouzigues ; elle est disponible sur le site internet de la commune www.bouzigues.fr . Le Compte Administratif du CCAS est consultable en Mairie de Bouzigues, aux heures d'ouverture.

Le Compte Administratif du CCAS 2018 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par la Commune de Bouzigues entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2018. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par la Trésorerie de Frontignan.

Lors de sa séance du 9 avril 2019, le Conseil Municipal a adopté par 13 voix pour (le Maire ne prenant pas part au vote conformément au CGCT), et 4 abstentions, le Compte Administratif du CCAS 2018 qui constate les résultats de l'exécution du budget 2018.

Le Budget CCAS 2018 avait été adopté par le Conseil Municipal lors de la séance du 10 avril 2018. Pour rappel, voici les prévisions budgétaires votées le 10 avril 2018 (arrondi à l'euro entier).

| | Niveau de vote | Dépenses | Niveau de vote | Recette |
|--------------|-------------------------------------|----------------|--|----------------|
| Fonc. | Charges à Caractère Général | 83 397 | Prod.Services du dom. | 95 244 |
| | Charge de personnel | 90 882 | Impôts et Taxes | - |
| | Autres Ch. de Gest.Cour. | 44 253 | Dotations et Participations | 131 000 |
| | Intérêt de la dette | 9 448 | Autres Recettes Fonction. | 640 |
| | Déficit reporté | - | Excédent Reporté | 1 595 |
| | Autres Dépenses de Fonc. | 500 | | |
| | Vir. à la section d'Inv. | - | | |
| Inv. | Remb. Subventions | - | Dotations et Participations | 2 967 |
| | Rbt de la Dette | 12 625 | Virement de la section de Fonc. | - |
| | Equipement | 26 450 | Equipement | 2 300 |
| | Autres Op. Financières | - | Autres Op. Financières | - |
| | Résultat reporté | - | Résultat reporté | 33 809 |
| | Total Dép. de Fonctionnement | 228 479 | Total Rec. de Fonctionnement | 228 479 |
| | Total Dép. d'Investissement | 39 076 | Total Rec. d'investissement | 39 076 |

1) Les résultats de l'exercice CCAS 2018

EXECUTION DU BUDGET

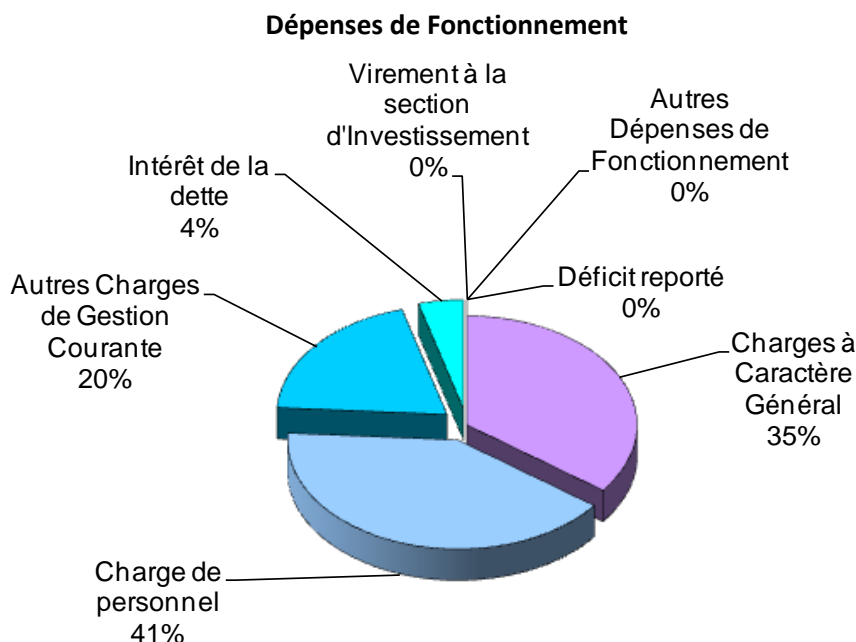
| | | DEPENSES | | RECETTES | |
|--|---|---------------|----------------------|---------------|----------------------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A | 221 816,35 | G | 234 433,41 |
| | Section d'investissement | B | 36 196,67 | H | 2 967,15 |
| | | + | | + | |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 1 595,24 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 0,00 (si déficit) | J | 33 808,58 (si excédent) |
| | | = | | = | |
| TOTAL (réalisations + reports) | | = A+B+C+D | 258 013,02 | = G+H+I+J | 272 804,38 |
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 0,00 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 0,00 | = K+L | 0,00 |
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E | 221 816,35 | = G+H+K | 236 028,65 |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 36 196,67 | = H+J+L | 36 775,73 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 258 013,02 | = G+H+I+J+K+L | 272 804,38 |

A) La section de Fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer le quotidien et regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent de l'ensemble des services du CCAS.

Les dépenses totales de fonctionnement pour l'exercice 2018 s'élèvent à 221 816,35€.

Elles sont réparties de la manière suivante :



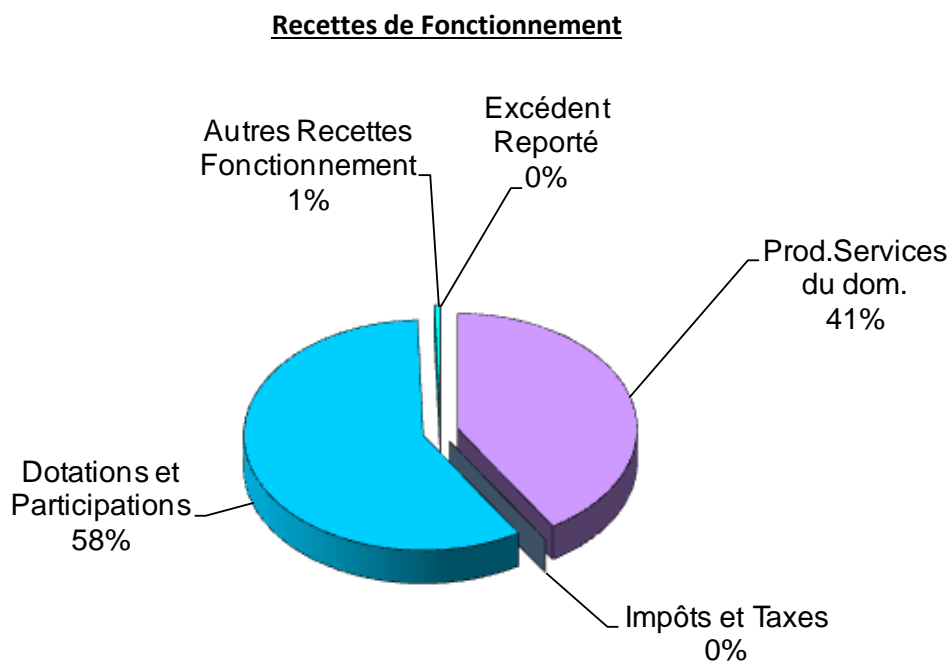
Effectifs du CCAS et charges de personnels

Les effectifs du CCAS se répartissent comme suit :

- Agents titulaires :
 - > Catégorie C : 4 agents
- Agents non titulaires :
 - > Catégorie C : 1 agent

Les recettes totales de fonctionnement pour l'exercice 2018 s'élèvent à 234 433,41€.

Elles sont réparties de la manière suivante :

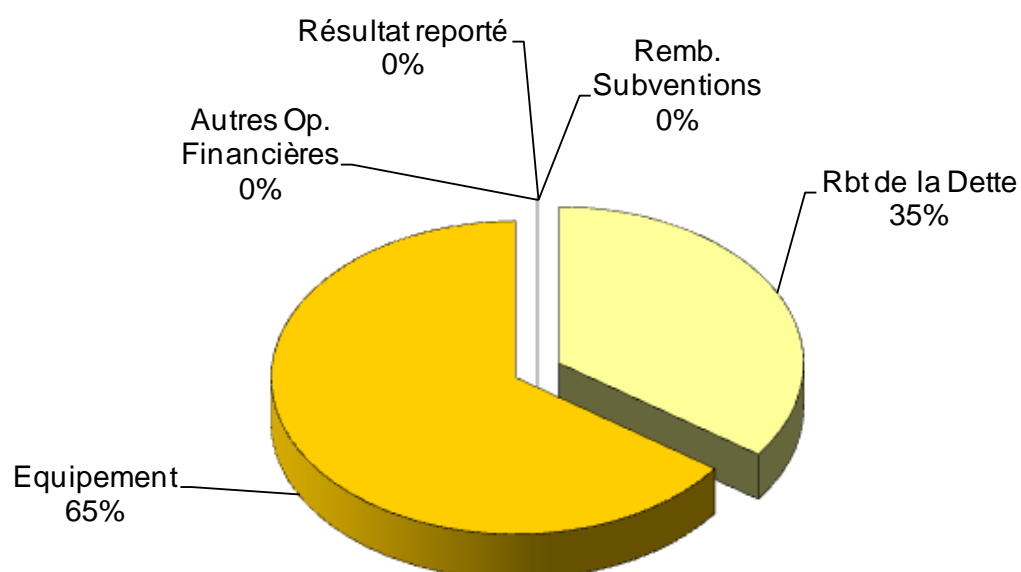


L'exécution de la section de fonctionnement a permis de dégager un excédent d'un montant de 12 617,06€ auquel s'ajoutera un solde antérieur reporté de 1 595,24€ pour un montant total 14 212,30€ qui viendront alimenter la section de fonctionnement et d'investissement du budget 2019.

B) La section d'Investissement

Le programme d'investissements 2018 a permis de terminer les travaux d'aménagement de la bibliothèque, de mettre en place le « Portail Famille » pour les réservations et paiements en ligne du Centre de Loisirs, et d'acquérir du mobilier pour la cantine et un vélo pour le Centre de Loisirs.

Dépenses d'Investissement



Evolution de la dette

Le CCAS n'a pas eu recours à l'emprunt depuis 2008.

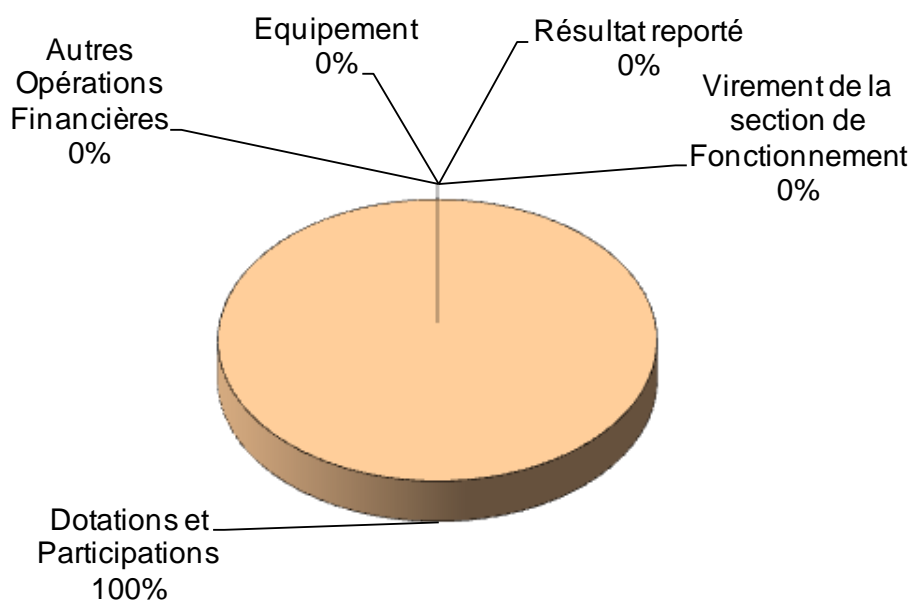
Voici un tableau de l'évolution de la dette établi de 2015 à 2031.

EVOLUTION DE LA DETTE

| Période | Restant dû | Capital | Intérêts | Frais | TOTAL |
|---------|------------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 2015 | 255 555,41 | 11 160,28 | 10 913,04 | 0,00 | 22 073,32 |
| 2016 | 244 395,13 | 11 627,60 | 10 445,72 | 0,00 | 22 073,32 |
| 2017 | 232 767,53 | 12 115,63 | 9 957,62 | 0,00 | 22 073,25 |
| 2018 | 220 651,90 | 11 985,68 | 9 447,84 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2019 | 208 666,22 | 12 518,09 | 8 915,43 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2020 | 196 148,13 | 13 074,16 | 8 359,36 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2021 | 183 073,97 | 13 654,95 | 7 778,57 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2022 | 169 419,02 | 14 261,51 | 7 172,01 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2023 | 155 157,51 | 14 895,02 | 6 538,50 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2024 | 140 262,49 | 15 556,68 | 5 876,84 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2025 | 124 705,81 | 16 247,72 | 5 185,80 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2026 | 108 458,09 | 16 969,48 | 4 464,04 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2027 | 91 488,61 | 17 723,30 | 3 710,22 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2028 | 73 765,31 | 18 510,57 | 2 922,95 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2029 | 55 254,74 | 19 332,85 | 2 100,67 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2030 | 35 921,89 | 20 191,64 | 1 241,88 | 0,00 | 21 433,52 |
| 2031 | 15 730,25 | 15 730,25 | 344,89 | 0,00 | 16 075,14 |

360 930,79

Recettes d'Investissement



Les recettes totales d'investissement pour l'exercice 2018 s'élèvent à 2 967,15€.

Les recettes sont constituées par :

- le FCTVA pour 2 967,15€

L'exécution de la section d'investissement a dégagé un déficit de 33 229,52€ qui sera compensé par un solde antérieur reporté de 33 808,58€ pour un montant total excédentaire de 579,06€ qui viendront alimenter la section d'investissement du budget 2019.