



Bouzigues

***Compte Administratif
CCAS***

***Note de Synthèse
2020***





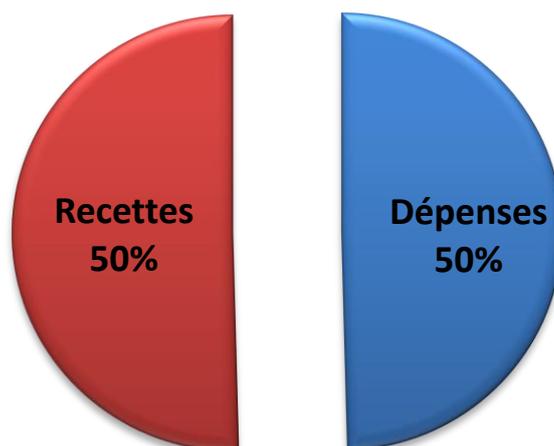
1 Table des matières

A.	LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES 2020 (flux réels).....	3
B.	LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	5
1.	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 216 806,59 €	5
2.	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 220 056 €	7
C.	LA SECTION D'INVESTISSEMENT	9
1.	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 204,06 €.....	9
2.	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 866,62 €.....	10



Libellés	Section de Fonctionnement	Section d'Investissement	TOTAL DU BUDGET
Dépenses	216 806,59	13 204,06	230 010,65
Recettes	220 056,41	13 866,62	233 923,03

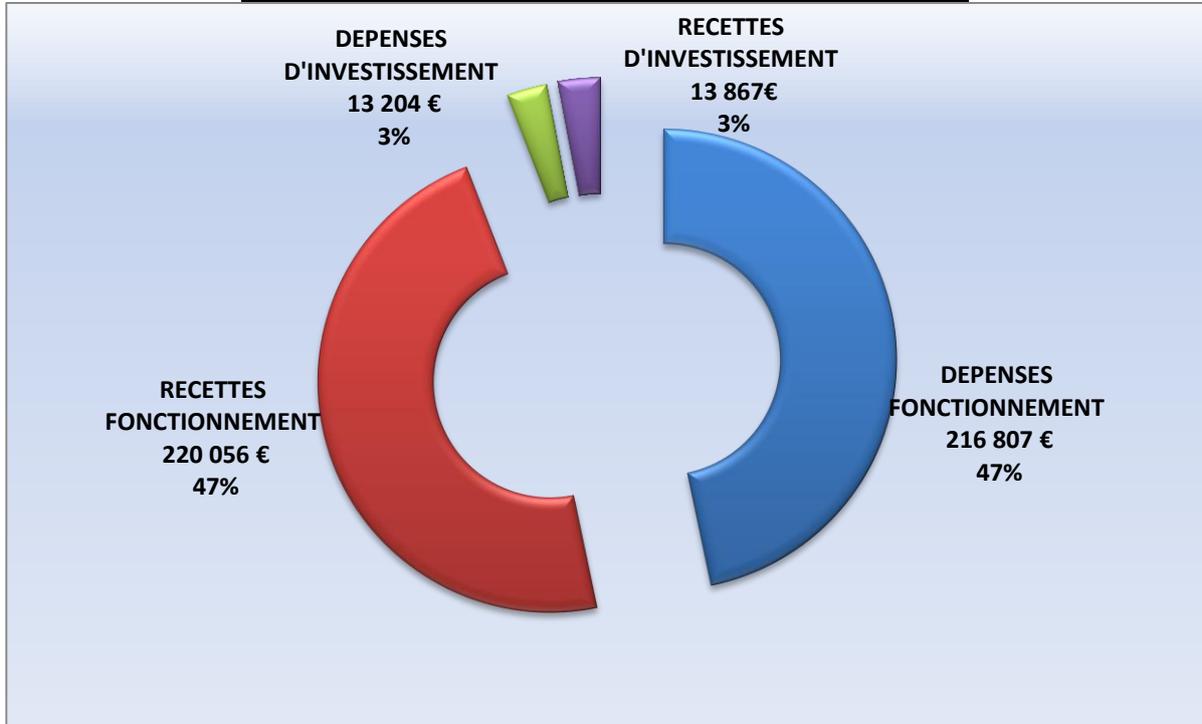
A. LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES 2020 (flux réels¹)



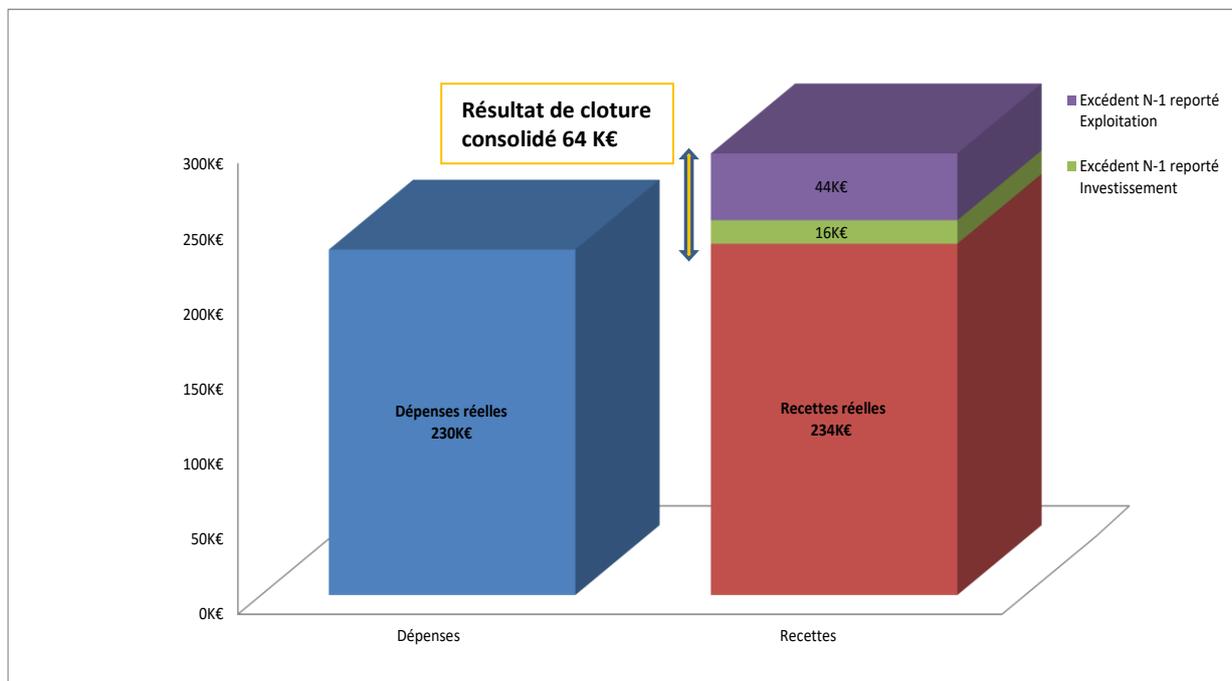
¹ Pour rappel, les opérations financières dites « réelles » sont des flux financiers faisant l'objet d'encaissement pour les recettes et de décaissement pour les dépenses. Les opérations dites d'ordre sont des écritures comptables ne faisant pas l'objet de flux de trésorerie.



LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES 2020 (flux réels)



LE RESULTAT CONSOLIDE 2020





SECTION DE FONCTIONNEMENT	
DEPENSES FONCTIONNEMENT	216 807
RECETTES FONCTIONNEMENT	220 056
RESULTAT REPORTE N-1	44 489
RESULTAT DE CLOTURE	47 739
SECTION D'INVESTISSEMENT	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	13 204
RECETTES D'INVESTISSEMENT	13 867
RESULTAT REPORTE N-1	15 659
RESULTAT DE CLOTURE	16 322
RESULTAT CUMULE 2020 TOUTE SECTION	64 061

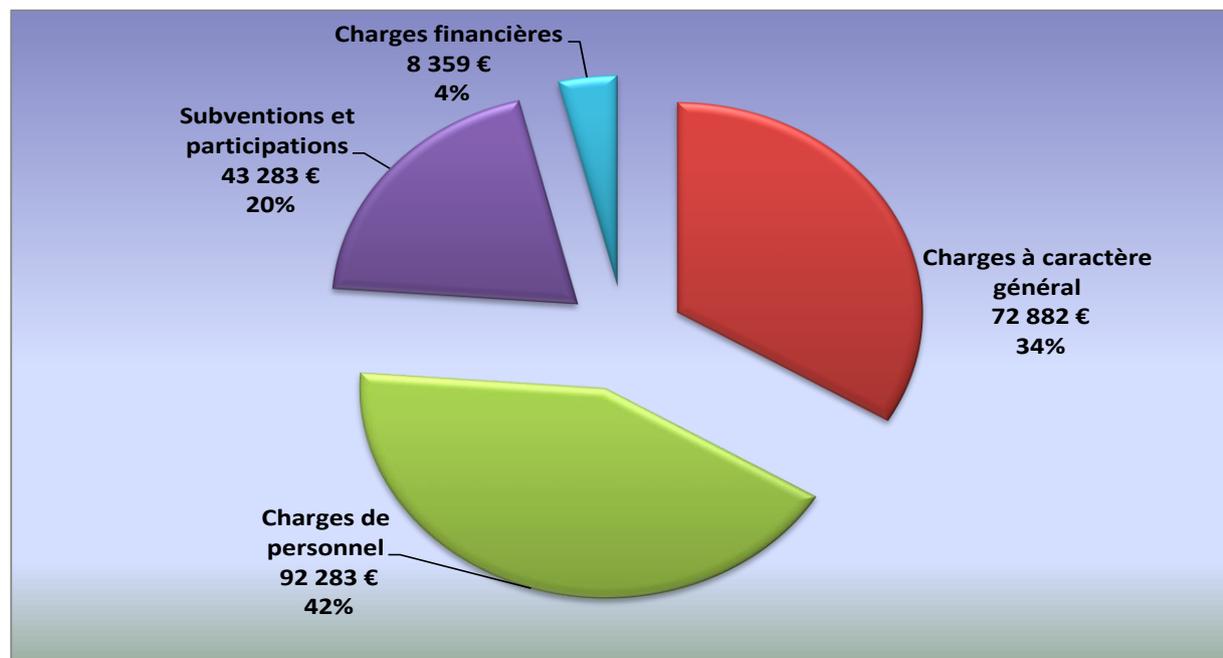
En 2020, le Budget principal du CCAS affiche un résultat consolidé de 64 K€, en légère progression par rapport à 2019 où celui-ci se situait à 60 K€. L'excédent budgétaire cumulé ainsi dégagé permet de couvrir près de 108 jours de dépenses de fonctionnement².

B. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

1. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 216 806,59 €

Les dépenses réelles³ de fonctionnement ont légèrement diminué sur la période 2020-2019, de – 0,3%.

REPARTITION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2020



² Il est préconisé de disposer d'une réserve financière de 20 à 40 jours afin de répondre au besoin en fonds de roulement.

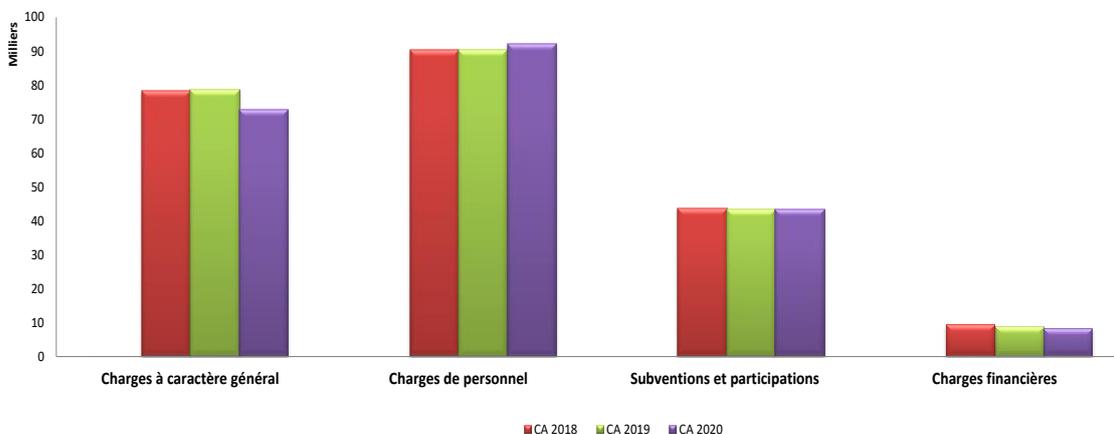
³ Les dépenses réelles, à la différence des dépenses d'ordre qui sont des écritures strictement budgétaires, entraînent des flux sortant de trésorerie.



EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



Les dépenses de fonctionnement traduisent diverses modalités d'exercice de l'action des services :

- ✓ Les charges à caractère général ainsi que les charges de personnel constituent des charges internes nécessaires au fonctionnement du CCAS.
Après avoir constaté un niveau de charges assez stable entre 2018 et 2019 autour de 78 k€, l'année 2020 a enregistré une diminution de -7,3% par rapport à l'année précédente.
- ✓ Les charges de personnel étaient également assez stables mais ont enregistré en 2020 une progression de 2%, ce poste de dépenses représentant 43 % des dépenses réelles de fonctionnement.

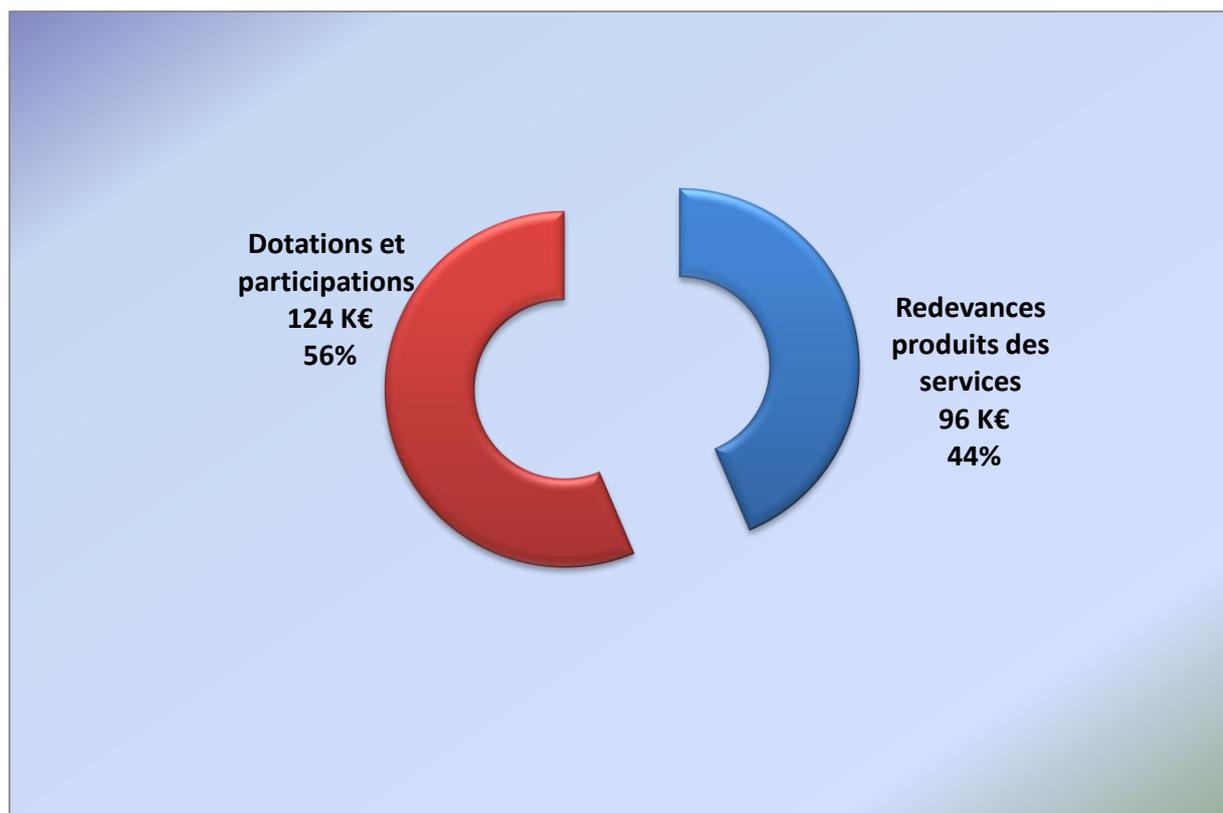


- ✓ Les subventions et participations traduisent les dépenses d'intervention auprès de divers acteurs du territoire. Il s'agit principalement de la crèche qui a reçu 42 k€ en 2020. Ce montant est très stable d'une année sur l'autre.
- ✓ Les charges financières correspondent aux intérêts des emprunts souscrits, elles sont de 8 359 € en 2020. .

2. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 220 056 €

Les recettes réelles de fonctionnement diminuent fortement de près de 19 % sur l'année 2020 par rapport à l'année précédente, et se situent à un niveau inférieur à 2018 (234 K€).

Sur la répartition à proprement dit des recettes de fonctionnement, les dotations et participations sont le principal levier de financement du budget du CCAS (56 % des recettes), suivi des redevances des produits et services (44 %).

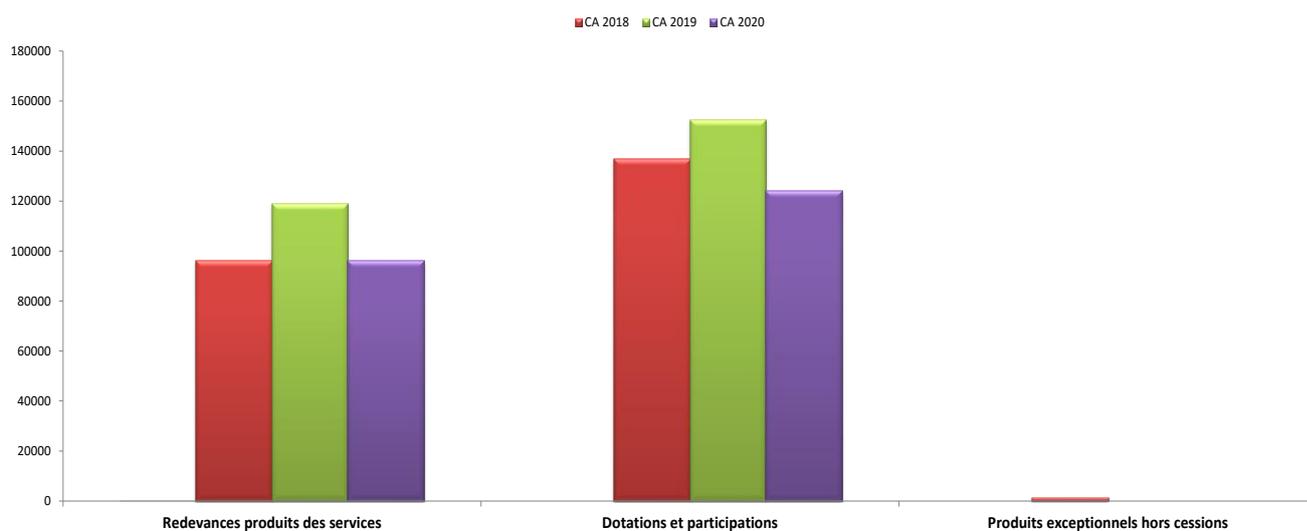




EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT



EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



Les dotations et participations sont constituées principalement de la dotation de la Caisse d'Allocation familiale (101 K€ en 2020, soit -5 K€ que 2019), ainsi que de la subvention mairie (23 K€ en 2020, pour 46 K€ en 2019).

Les produits des services correspondent pour 80K€ aux repas de cantine, et pour 7K€ à la participation crèche de Loupian.



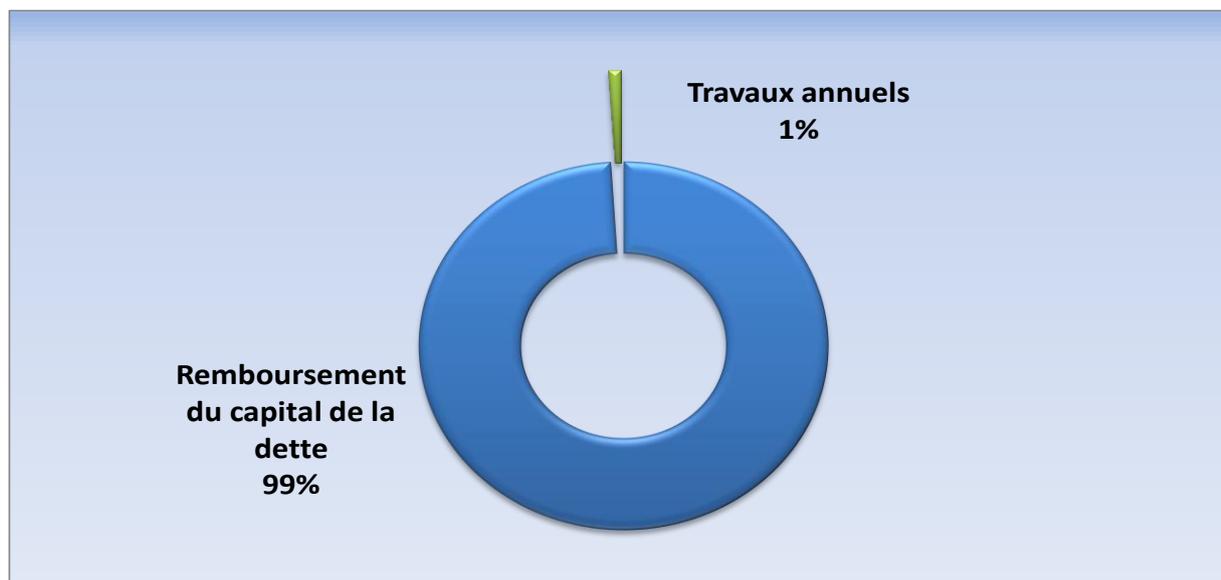
C. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

1. DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 204,06 €

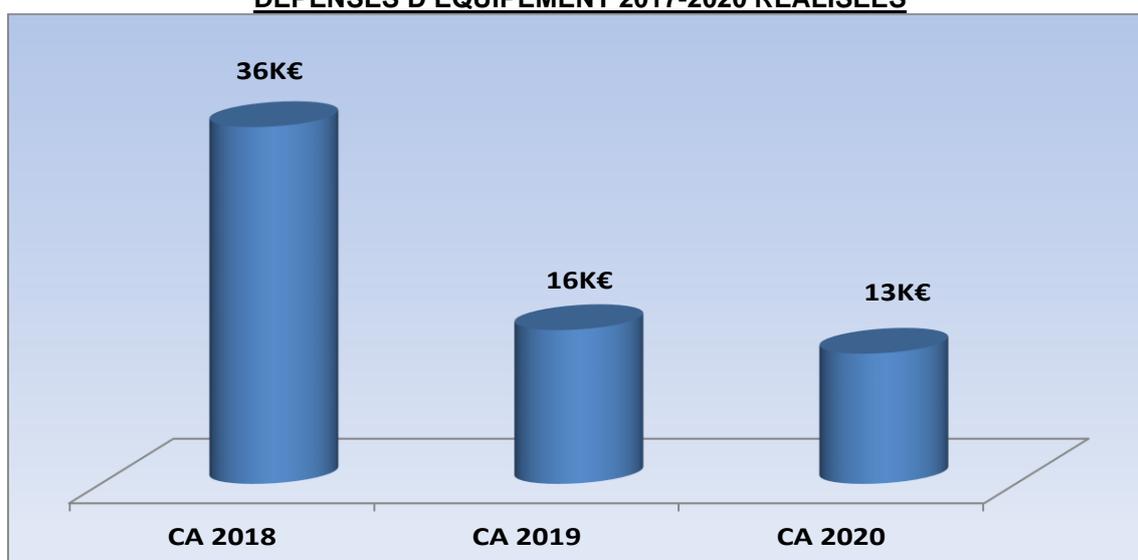
En 2020, les dépenses réelles d'investissement du CCAS ont été constituées du remboursement du capital de la dette, le contexte sanitaire n'ayant pas permis de réaliser les projets prévus au budget .

Le remboursement du capital de la dette s'élève à 13 K€, soit la quasi totalité des dépenses réelles d'investissement.

REPARTITION DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT



DEPENSES D'EQUIPEMENT 2017-2020 REALISEES



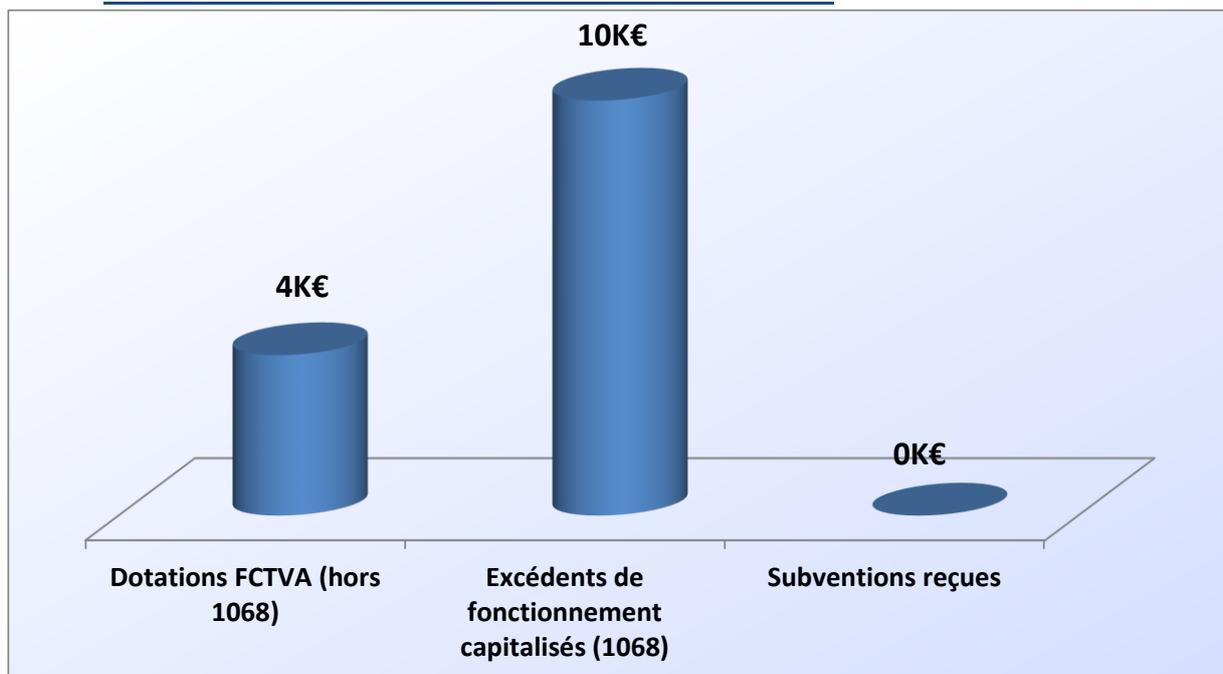
La part consacrée aux travaux est passée de 23 K€ en 2018, à 3 K€ en 2019, et quasi nulle en 2020. Le reste des dépenses étaient consacré au remboursement d'emprunt.



2. RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 866,62 €

Les principales recettes d'investissement étaient constituées en 2020 par les excédents de fonctionnement capitalisés (10 K€), suivis des dotations (4 K€).

PRINCIPALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT



EVOLUTION DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

