

COMPTES ADMINISTRATIFS 2019

Budget principal & budgets annexes

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE LA VILLE DE COMPIEGNE

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

RESULTATS DE L'EXERCICE 2019
(PREVISIONS/REALISATIONS)

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL CUMULE
RECETTES	Prévisions budgétaires totales	126 227,98 €	1 022 470,05 €	1 148 698,03 €
	Titres de recettes émis	25 985,63 €	834 412,27 €	860 397,90 €
DEPENSES	Autorisations budgétaires totales	126 227,98 €	1 022 470,05 €	1 148 698,03 €
	Mandats émis	412,17 €	819 205,70 €	819 617,87 €
RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	Excédent	25 573,46 €	15 206,57 €	40 780,03 €
RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT	Excédent	97 954,48 €	210 785,26 €	308 739,74 €
RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019	Excédent	123 527,94 €	225 991,83 €	349 519,77 €

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ LA SECTION D'INVESTISSEMENT

- Des recettes constituées principalement par les amortissements des immobilisations : 24.773,50 €
- Des dépenses et des recettes liées au versement et aux remboursements des dépôts de garantie de la Maison Relais : 412,17 € en dépenses et 1.212,13 € en recettes
- Soit un résultat de clôture 2019 de 25.573,46 €
- Compte tenu du résultat antérieur, le résultat cumulé s'élève à 123.527,94 €

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Des dépenses totales de 819.205,70 € et des recettes totalisant 834.412,27 € pour un résultat de clôture de 15.206,57 €
- Un résultat cumulé de 225.991,83 € compte tenu du résultat antérieur reporté
- Pour mener différentes actions, au-delà des actions de base d'action sociale :
 - ✓ *Maison Relais*
 - ✓ *Baux glissants*
 - ✓ *Plateforme de Réussite Éducative*
 - ✓ *Plan Grand Froid*

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Section de fonctionnement par actions

DEPENSES	2018	2019	Variation 2019/2018	
			En €	En %
CCAS	397 903,73	433 482,34	35 578,61	8,9%
MAISON RELAIS	205 155,67	222 941,95	17 786,28	8,7%
BAUX GLISSANTS	72 143,40	77 249,75	5 106,35	7,1%
PRE	73 791,14	85 285,41	11 494,27	15,6%
PLAN GRAND FROID	2 388,44	246,25	- 2 142,19	-89,7%
Total	751 382,38	819 205,70	67 823,32	9,0%
RECETTES				
CCAS	407 511,03	414 508,57	6 997,54	1,7%
MAISON RELAIS	179 429,22	207 924,78	28 495,56	15,9%
BAUX GLISSANTS	89 819,86	118 040,92	28 221,06	31,4%
PRE	83 000,00	93 938,00	10 938,00	13,2%
PLAN GRAND FROID	-	-	-	-
Total	759 760,11	834 412,27	74 652,16	9,8%
Résultat d'exécution de l'exercice	8 377,73	15 206,57	6 828,84	82%

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Maison Relais

RESULTAT 2018		51 591,61 €
RECETTES 2019		207 924,78 €
DEPENSES 2019	222 941,95 €	
TOTAL	222 941,95 €	259 516,39 €
RESULTAT D'EXECUTION 2019		-15 017,17 €
RESULTAT 2019 CUMULE		36 574,44 €

Une augmentation des charges de fonctionnement 2019/2018 liée principalement à :

- *Augmentation loyer calculé selon indice réglementaire : + 4.234 €*
- *Chauffage : + 5.290 €*
- *Annulations de recettes antérieures non dues : 1.500 €*
- *Provision pour dépréciation créances : 6.700 €*

Des recettes en progression :

- *Augmentation de la subvention de la Direction Départementale de la Cohésion Sociale : + 16.066 €*
- *Progression des revenus locatifs : + 12.430 €*

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Baux Glissants

RESULTAT 2018		-26 234,06 €
RECETTES 2019		118 040,92 €
DEPENSES 2019	77 249,75 €	
TOTAL	77 249,75 €	91 806,86 €
RESULTAT D'EXECUTION 2019		40 791,17 €
RESULTAT 2019 CUMULE		14 557,11 €

Un résultat 2019 positif grâce à :

- Une légère baisse des charges de personnel due à un changement d'affectation (- 2.419 €)
- L'ajustement des provisions pour dépréciation des créances (-15.486 €)
- Une subvention de la Direction Départementale de La Cohésion Sociale en hausse de 5.386 €

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Plateforme de Réussite Educative

RESULTAT 2018		13 615,05 €
RECETTES 2019		93 938,00 €
DEPENSES 2019	85 285,41 €	
TOTAL	85 285,41 €	107 553,05 €
RESULTAT D'EXECUTION 2019		8 652,59 €
RESULTAT 2019 CUMULE		22 267,64 €

Des hausses de charges de fonctionnement : + 11.500 €

- *Dont les honoraires pour les interventions des différents praticiens*
- *Dont l'augmentation des charges de personnel du fait du remplacement d'un agent en arrêt maternité*

Compensées par une progression des subventions : + 11.000 €

- *Direction Départementale de la Cohésion Sociale (+14 %)*
- *Caisse d'Allocations Familiales : 1.600 € pour le « Point Écoute Parents » et 1.338 € pour « La Malette des Parents : les clefs de la réussite éducative »*

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Plan Grand Froid

RESULTAT 2018		21 381,02 €
RECETTES 2019		0,00 €
DEPENSES 2019	246,25 €	
TOTAL	246,25 €	21 381,02 €
RESULTAT D'EXECUTION 2019		-246,25 €
RESULTAT 2019 CUMULE		21 134,77 €

Le Plan Grand Froid n'ayant pas été activé, les charges sont pour 2019 minimales (246 € contre 6.934 € en 2018),

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Les autres activités

RESULTAT 2018		150 431,64 €
RECETTES 2019		414 508,57 €
DEPENSES 2019	433 482,34 €	
TOTAL	433 482,34 €	564 940,21 €
RESULTAT D'EXECUTION 2019		-18 973,77 €
RESULTAT 2019 CUMULE		131 457,87 €

Les charges à caractère général sont en augmentation de 11.600 € dont :

- ✓ 4.300 € pour les activités consacrées aux Séniors
- ✓ 2.500 € relatifs aux charges locatives du Foyer Soiron suite à la mise en place d'une convention de mise à disposition

Les charges de gestion courante diminuent du fait du transfert de l'attribution des subventions aux associations de droit privé par la Ville (- 57.000 €)

La subvention de fonctionnement a été ajustée en conséquence pour s'élever à 265.000 €.

BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S

➤ Les autres activités

Les recettes sont complétées par :

- Le reversement d'une partie de l'excédent du budget annexe « Portage de repas » : 60.000 €
- Des dons pour 1.212 €
- Le remboursement des CAP 2018 non utilisés : 4.260 €

Une subvention a par ailleurs été accordée par le Conseil Département de l'Oise au titre du FSE pour l'action « Accompagnement global des publics éloignés de l'emploi » pour un montant de 68.878 €.

Cette somme, représentant une partie des frais de personnel mobilisé pour cette action, a été reversée à la Ville, s'agissant de personnel communal mis à disposition.

BUDGET ANNEXE - PORTAGE DE REPAS

➤ Résultat d'ensemble en €

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Total des Mandats	234 321,13	
Total des Titres		210 667,33
Excédent antérieur 2018		83 280,47
TOTAL	234 321,13	293 947,80

Résultat de l'exercice 2019	-	23 653,80
------------------------------------	----------	------------------

Excédent de fonctionnement 2019	59 626,67
--	------------------

Un résultat cumulé de 59.626 €, compte tenu de l'excédent antérieur de 83.280 €

BUDGET ANNEXE - PORTAGE DE REPAS

➤ Évolution 2019/2018

	2018	2019	Evolution 2019/2018	
			en €	en %
Dépenses	240 255,65	234 321,13	- 5 934,52	-2,5%
Recettes	214 257,03	210 667,33	- 3 589,70	-1,7%
Résultat d'exécution de l'exercice	- 25 998,62	-23653,8	2 344,82	-9,0%

Tout en maintenant le versement d'une partie de l'excédent au budget principal (60.000 €), la diminution des dépenses permet de contrer une légère baisse des recettes de participation des adhérents (231.600 € contre 234.700 € en 2018)

Le résultat d'exécution se redresse de 9 % par rapport à 2018.

BUDGET ANNEXE - CHRS

➤ Résultat d'ensemble

INVESTISSEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Total des Mandats	6 491,70	
Total des Titres		7 168,31
Excédent antérieur 2018		86 162,54
TOTAL	6 491,70	93 330,85

Résultat de l'exercice 2019 **676,61**

Excédent de clôture 2019 86 839,15

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Total des Mandats	153 720,50	
Total des Titres		187 369,97
Excédent antérieur 2018		57 251,27
TOTAL	153 720,50	244 621,24

Résultat de l'exercice 2019 **33 649,47**

Excédent de clôture 2019 90 900,74

BUDGET ANNEXE - CHRS

➤ Section de fonctionnement : évolution 2018/2019

	2018	2018	Evolution	
			En €	En %
Dépenses	188 753,63	153 720,50	-35 033,13	-18,6%
Recettes	187 007,04	187 369,97	362,93	0%
Résultat de fonctionnement de	- 1 746,59	33 649,47	35 396,06	

Le résultat d'exécution de l'exercice 2019 se rétablit grâce principalement :

- Au départ non remplacé d'un agent (20.000 €)
- A l'optimisation des commandes de repas (-9.000 €)

BUDGET ANNEXE - CHRS

➤ Section d'investissement : évolution 2018/2019

	2018	2018	Evolution	
			En €	En %
Dépenses	12 125,22	6 491,70	- 5 633,52	-46,5%
Recettes	7 061,24	7 168,31	107,07	2%
Résultat d'investissement de l'exercice	- 5 063,98	676,61	5 740,59	

Les recettes d'investissement, constituées des dotations aux amortissements, stables, ont permis d'assurer le remplacement d'une chaudière murale.