

Réunion du Conseil d'Administration

Du lundi 8 avril 2019

Note explicative de synthèse

Désignation du secrétaire de séance :

Approbation du procès-verbal de la séance du lundi 18 mars 2019

Le Conseil d'Administration est invité à approuver le procès-verbal de la séance du lundi 18 mars 2019, joint à la présente note explicative de synthèse.

Ordre du jour :

1. Approbation du Compte de Gestion (CG) 2018

Le Conseil d'Administration est invité à adopter, ainsi qu'il suit, le Compte de Gestion 2018 de Monsieur le Receveur Municipal, dont les écritures sont identiques à celles du Compte Administratif :

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 006113

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. VENCE

ETABLISSEMENT : CCAS SAINT-JEANNET

Résultats budgétaires de l'exercice

05401 - CCAS SAINT-JEANNET

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 231,06	110 718,07	128 949,13
Titres de recette émis (b)	2 977,07	101 032,01	104 009,08
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	2 977,07	101 032,01	104 009,08
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 231,06	110 718,07	128 949,13
Mandats émis (f)	6 389,14	75 008,94	81 398,08
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	6 389,14	75 008,94	81 398,08
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		26 023,07	22 611,00
(h - d) Déficit	3 412,07		

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

05401 - CCAS SAINT-JEANNET

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif CCAS SAINT-JEANNET					
Investissement	9 832,99		-3 412,07		6 420,92
Fonctionnement	18 368,07		26 023,07		44 391,14
Sous-Total	28 201,06		22 611,00		50 812,06
TOTAL II	28 201,06		22 611,00		50 812,06
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	28 201,06		22 611,00		50 812,06

2. Approbation du Compte Administratif (CA) 2018

L'assemblée délibérante est invitée à adopter, comme suit, **hors de la présence de Monsieur le Président**, lequel se sera retiré au moment du vote, ayant assisté à la discussion, le Compte Administratif 2018, dont les écritures sont identiques à celles du Compte de Gestion de Monsieur le Receveur Municipal.

Le Compte Administratif 2018 comprend les sections et les chapitres suivants :

COMMUNE DE SAINT-JEANNET - 06 - Budget CCAS	CA 2018
---	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 75 008,94	G 101 032.01
	Section d'investissement	B 6 389.14	H 2 977.07

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE 2017	Report en section de fonctionnement (002)	C <i>(si déficit)</i>	I 18 368.07 <i>(si excédent)</i>
	Report en section d'investissement (001)	D <i>(si déficit)</i>	J 9 832.99 <i>(si excédent)</i>

		=	=
TOTAL (réalisations + reports)		81 398.08 = A+B+C+D	132 210.14 = G+H+I+J

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2019 (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 2019	0.00 = E+F	0.00 = K+L

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	75 008.94 = A+C+E	119 400.08 = G+I+K
	Section d'investissement	6 389.14 = B+D+F	12 810.06 = H+J+L
	TOTAL CUMULE	81 398.08 = A+B+C+D+E+F	132 210.14 = G+H+I+J+K+L

COMMUNE DE SAINT-JEANNET - 06 - Budget CCAS	CA 2018
---	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

COMMUNE DE SAINT-JEANNET - 06 - Budget CCAS	CA 2018
---	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	28 580,00	15 669,98	3 004,66	0,00	9 905,36
012	Charges de personnel et frais assimilés	75 500,00	51 560,23	0,00	0,00	23 939,77
65	Autres charges de gestion courante	2 540,00	2 347,00	0,00	0,00	193,00
Total des dépenses de gestion courante		106 620,00	69 577,21	3 004,66	0,00	34 038,13
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	500,00	250,00	0,00	0,00	250,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		107 120,00	69 827,21	3 004,66	0,00	34 288,13
023	Virement à la section d'investissement (2)	1 048,07				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	2 550,00	2 177,07			372,93
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonc	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		3 598,07	2 177,07			1 421,00
TOTAL		110 718,07	72 004,28	3 004,66	0,00	35 709,13
Pour information						
D002 Déficit de fonctionnement reporté de 2017		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	9 495,64	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 000,00	2 465,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		87 000,00	87 465,00	9 495,64	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5 350,00	4 071,37	0,00	0,00	1 278,63
Total des recettes réelles de fonctionnement		92 350,00	91 536,37	9 495,64	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonc	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			0,00
TOTAL		92 350,00	91 536,37	9 495,64	0,00	0,00
Pour information						
R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2017		(3) 18 368,07				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté)

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	3 000,00	1 261,14	0,00	1 716,86
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	10 431,06	4 308,00	0,00	6 123,06
Total des dépenses d'équipement		13 431,06	5 569,14	0,00	7 841,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	4 800,00	800,00	0,00	4 000,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	0,00			
Total des dépenses financières		4 800,00	800,00	0,00	4 000,00
Total des dépenses réelles d'investissement		18 231,06	6 369,14	0,00	11 841,92
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00		0,00
TOTAL		18 231,06	6 369,14	0,00	11 841,92
Pour information		(3)			
D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2017		0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 106B)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	4 800,00	800,00	0,00	4 000,00
024	Produits de cessions	0,00		0,00	
Total des recettes financières		4 800,00	800,00	0,00	4 000,00
Total des recettes réelles d'investissement		4 800,00	800,00	0,00	4 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	1 048,07			
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	2 550,00	2 177,07		372,93
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		3 598,07	2 177,07		1 421,00
TOTAL		8 398,07	2 977,07	0,00	5 421,00
Pour information		(3)			
R001 Solde d'exécution positif reporté de 2017		9 832,99			

3. Budget C.C.A.S. - Affectation du résultat de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2018

Le conseil d'administration,

Après avoir entendu le compte administratif de l'exercice 2018, ...

Statuant sur l'affectation du **résultat de fonctionnement de clôture**,

Constatant que le compte administratif présente :

- Un excédent de fonctionnement de : **44.391,14 euros**

Procède à l'affectation de ce résultat comme suit :

Résultat de fonctionnement N - 1	
A <u>Résultat estimé de l'exercice</u> précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)	+ 26.023,07 €
B <u>Résultats antérieurs reportés</u> (par délibération du .../.../N - 1 sur l'affectation du résultat N - 2), précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)	+ 18.368,07 €
C Résultat à affecter = A + B (hors restes à réaliser)	+ 44.391,14 €
D <u>Solde d'exécution d'investissement N - 1</u> (précédé de + ou -)	
D001 (besoin de financement)	
R001 (excédent de financement)	+ 6.420,92 €

E <u>Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</u> (précédé de + ou -)	
Besoin de financement	0 €
Excédent de financement	
F Excédent de financement = D + E	+ 6.420,92€
G 1) Prévision d'affectation en réserves R 1068 = couverture obligatoire du besoin de financement F	/
H 2) Report en fonctionnement R002 (Si C>F, H = C-G)	44.391,14€
Déficit reporté D002	/

4. Budget C.C.A.S. - Approbation du Budget Primitif 2019

Il est demandé au Conseil d'Administration d'approuver le Budget Primitif 2019 du C.C.A.S. ci-joint à la présente note explicative de synthèse.

Établi sur le même principe de dépenses de 2018, ce budget fonctionne avec une subvention du Conseil Municipal de : 64 000 €.

Le montant du budget de fonctionnement est de : 125.911,14€

Le montant du budget d'investissement est de : 19.102,06 €

Questions diverses

Levée de séance

Le Président,

M. Jean-Michel SEMPÉRÉ

Les informations communiquées dans le présent document ne présentent aucune valeur contractuelle.
Il vise simplement à informer les membres du conseil de la situation des dossiers évoqués lors de la séance.
Tout complément d'information et tout dossier complémentaire peuvent être consultés auprès du secrétaire général.