



**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CCAS  
DU 21 JUIN 2018**

**COMPTE ADMINISTRATIF 2017**

**RAPPORT DE PRÉSENTATION**

Le compte administratif termine le cycle budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année 2017.

Ainsi, le compte administratif 2017 du budget du Ccas a été précédé par :

- le débat d'orientation budgétaire tenu le 8 novembre 2016,
- le vote du budget primitif 2017 intervenu le 7 décembre 2016,
- le budget supplémentaire adopté le 15 juin 2017,

## 1. Les résultats 2017

	Résultats de clôture 2016	Résultats d'exécution 2017	Résultats de clôture 2017
Fonctionnement	100 377,15	77 958,03	178 335,18
<b>Total</b>	<b>100 377,15</b>	<b>77 958,03</b>	<b>178 335,18</b>

Le résultat de clôture 2017 est excédentaire de 178 35,18 €.

## 2. Analyse de l'exécution de la section de fonctionnement

### 2.1 Dépenses

Le taux de réalisation des dépenses réelles est de 90,93%.

Dépenses de fonctionnement	Crédits votés	Réalisé
011 Charges à caractère général	294 300,00	219 326,92
012 Charges de personnel	1 016 000,00	1 009 119,48
65 Autres charges de gestion courante	14 400,00	7 509,84
<b>Dépenses de gestion</b>	<b>1 324 700,00</b>	<b>1 235 956,24</b>
67 Charges exceptionnelles	400,00	85,30
022 Dépenses imprévues	34 277,15	
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>1 359 377,15</b>	<b>1 236 041,54</b>
<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 359 377,15</b>	<b>1 236 041,54</b>

- Chapitre 011 : - 75 k€.

Les principaux écarts concernent les articles :

- 604 : achats de prestations de services 107,5 k€ pour 170,5 k€ soit - 63 k€
  - Crèche familiale : 65,4 k€ pour 105 k€ soit - 39,5 k€
  - ALSH sorties : 3,7 k€ pour 5 k€ soit - 1,3 k€
  - Anciens : 36,3 k€ pour 58 k€ soit - 21,7 k€  
(dont portage de repas : 28,5 k€ et sorties : 4,6 k€)
- 60632 : fournitures de petit équipement 5,8 k€ pour 8 k€ soit - 2,2 k€
- 6068 : autres matières et fournitures 15,9 k€ pour 17 k€ soit - 1,1 k€
- 61558 : autres biens mobiliers 0 k€ pour 1 k€ soit - 1 k€
- 6232 : fêtes et cérémonies 10,3 k€ pour 16 k€ soit - 5,7 k€
- 6247 : transports collectifs 8,9 k€ pour 7 k€ soit +1,9 k€

- Chapitre 012 : - 6,9 k€.

Le taux de réalisation de 99,3 %.

- Autres chapitres : - 41 k€

<b>Dépenses de fonctionnement</b>		<b>Crédits votés</b>	<b>Réalisé</b>	<b>Écart</b>
65	Autres charges de gestion courante	14 400,00	7 509,84	-6 890,16
67	Charges exceptionnelles	400,00	85,30	-314,70
022	Dépenses imprévues	34 277,15		-34 277,15

Concernant le chapitre 65 :

- 6562 : aides 2k pour 9 k€ soit -7 k€
- 6574 : subventions 5,5 k pour 5,4 k€ soit + 0,1 k€

## 2.2 Recettes

Le taux de réalisation des recettes réelles est de 104,4%.

<b>Recettes de fonctionnement</b>		<b>Crédits votés</b>	<b>Réalisé</b>
013	Atténuation de charges	6 000,00	16 495,63
70	Produits des services	38 000,00	36 229,68
74	Dotations et participations	1 214 000,00	1 260 684,26
<b>Recettes de gestion</b>		<b>1 258 000,00</b>	<b>1 313 409,57</b>
77	Produits exceptionnels	1 000,00	590,00
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>1 259 000,00</b>	<b>1 313 999,57</b>
<b>Total des recettes de fonctionnement</b>		<b>1 259 000,00</b>	<b>1 313 999,57</b>
<i>Pour mémoire, excédent de fonctionnement reporté</i>		<i>100 377,15</i>	

- Atténuation de charges : + 10,5 k€  
Remboursement assurances risques statutaires, CPAM et pôle emploi
- Chapitre 70 : - 1,7 €
  - 7031 : Concessions cimetières 3,3 k€ pour 2 k€ soit -1,3 k€
  - 706 : prestations de services 32,9 k€ pour 36 k€ soit -3,1 k€
- Chapitre 74 : + 46,7 k€
  - 7473 : départements 6 k€ pour 4 k€ soit + 2 k€
  - 7474 : communes 1050 k€ pour 1050 k€
  - 7478 : autres (CAF) 203,5 k€ pour 160 k€ soit + 43,7 k€
  - 748 : autres participations 1 k€
- Chapitre 77 : - 0,4 k€