



**PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE  
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020  
DU CCAS DE LA VILLE DE BAILLARGUES**

La loi du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République, dite loi NOTRe a modifié l'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à la publicité des budgets et comptes. Ainsi, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond donc à cette obligation, elle est consultable sur le site internet de la Ville.

Le compte administratif 2020 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par le Centre Communal d'Action Sociale de la commune entre le 1<sup>er</sup> janvier et le 31 décembre 2020. Il est concordant avec le compte de gestion établi par le Trésorier. La date du vote du compte administratif est fixée au 12 avril 2021.

En 2020, la crise sanitaire du Covid-19 s'est traduite par un indéniable impact sur les finances publiques. Le déficit de l'Etat a presque doublé et devient le déficit budgétaire le plus élevé de notre histoire contemporaine. Face à cette situation, les mesures de soutien sont massives en France comme dans la plupart des pays.

Pendant les périodes de confinement, il a fallu adapter certaines missions, en poursuivre d'autres, tout en respectant les consignes sanitaires.

Le CCAS a répondu aux situations urgentes et suspendu les activités de lien social en direction des seniors. Par contre, ont été menées pendant cette période la distribution alimentaire, avec mise en place de livraison à domicile, les appels téléphoniques aux personnes isolées ou vulnérables, la distribution de masques, la remise du courrier pour les domiciliations.

De ce fait les dépenses et les recettes réalisées n'ont pas été celles escomptées.

**Section de fonctionnement :**

Cette section permet au CCAS d'assurer le financement des charges quotidiennes. Elle regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent du CCAS.

**Les dépenses** réalisées en section de fonctionnement s'élèvent à 268 473,21 euros en 2020.

Elles sont constituées essentiellement par les achats de fournitures, les traitements versés au personnel, les secours accordés aux personnes en difficulté, l'organisation du Printemps des aînés et les frais liés aux activités à destination des seniors.

Les charges financières correspondent aux intérêts du prêt à court terme qui a été contracté afin de pouvoir payer l'avance forfaitaire prévue dans le marché public global de performance de reconstruction de l'EHPAD.

<b>Dépenses</b>	<b>Montants réalisés en 2019</b>	<b>Montants réalisés en 2020</b>
011 – Charges à caractère général	159 897,19 €	64 348,17€
012- Charges de personnel	145 704,20 €	192 057,36€
65 – Autres charges de gestion courante	2 387,62 €	3 817,10€
66 – Charges financières	3 315,54 €	3 324,48€
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>311 304,55 €</b>	<b>263 547,11€</b>
042- Opérations d'ordre	889,35 €	4 926,10€
<b>Total opération d'ordre</b>	<b>889,35 €</b>	<b>4 926,10€</b>
<b>Total section fonctionnement</b>	<b>312 193,90 €</b>	<b>268 473,21€</b>

**Les recettes** totales de la section de fonctionnement s'élèvent à 438 327,11 euros au compte administratif 2020.

La recette principale est la subvention versée par le budget principal de la Ville. Les autres recettes sont constituées par les indemnités journalières versées par l'assurance statutaire, les dons et les recettes des activités à destination des seniors. Les activités YAPADAJ étant en suspens, les recettes générées par ce service ont subi une diminution conséquente.

<b>Recettes</b>	<b>Montants réalisés en 2019</b>	<b>Montants réalisés en 2020</b>
013 – Atténuation de charges	18 395,87 €	774,62€
70 – Produits de service	5 205,52 €	3 048,69€
74 – Dotations et participations	300 000,00 €	433 500,00€
75 – Autres produits gestion courante	41 345,16 €	102,03
76 – produits financiers	1,89 €	1,77€
77 – Produits exceptionnels	369,00 €	900,00€
<b>Total section fonctionnement</b>	<b>365 317,44 €</b>	<b>438 327,11€</b>

Le résultat de la section de fonctionnement du compte administratif 2020 présente un excédent de 169 853,90 euros.

### **Section d'investissement :**

Cette section concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

Elle supporte la reconstruction de l'EHPAD depuis 2017.

En 2020, les recettes d'investissement se sont composées du report de l'excédent de fonctionnement, du FCTVA, de subventions et des emprunts PLS pour la reconstruction de l'EHPAD, des amortissements.

Les dépenses d'investissement à constater sont le solde d'exécution de la section d'investissement, les dépenses pour l'acquisition de logiciels et de matériel informatique, les travaux de reconstruction de l'EHPAD et le remboursement du capital de l'emprunt contracté en 2018.

Le résultat de la section d'investissement pour 2020 présente un déficit de 352 419,01 euros, les restes à réaliser s'élèvent 1 687 231,63€ en dépenses et à 1 124 857€ en recettes. Le résultat total d'investissement avec les restes à réaliser présente donc un déficit de 914 793,64€.