

DE24.016

FINANCES
COMPTE ADMINISTRATIF DU PRÉSIDENT
SSIAD
EXERCICE 2023

Autorisation - approbation

CB

Les sections de fonctionnement et d'investissement du compte administratif du SSIAD de l'exercice 2023 s'établissent, en recettes et dépenses totales, de la manière suivante :

SECTION DE FONCTIONNEMENT

<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>	
011 Charges à caractère général	71 225,23 €	017 Produits de la tarification
012 Charges de personnel et frais assimilés	393 980,32 €	018 Autres produits relatifs à l'exploitation
016 Dépenses afférentes à la structure	11 029,25 €	019 Produits financiers non encaissables
Total 2023 (A)	476 234,80 €	Total 2023 (B)
		Résultat de fonctionnement 2021 (C) 111 978,72 €

Excédent de l'exercice 2023 (B-A) 28 556,10 €

Il convient de reprendre le résultat de clôture 2022 de 243 358,49 € (excédent en attente d'affectation – compte 110 report à nouveau) pour dégager un résultat de clôture 2023 de 271 914,59 € :

Résultat de clôture 2022 :	243 358,49 €
Excédent de l'exercice 2023 :	28 556,10 €
Résultat de clôture 2023 :	271 914,59 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>	
022 Dépenses imprévues	0,00 €	28 Amortissements des immobilisations
20 Immobilisations incorporelles	0,00 €	027 Augmentation des capitaux propres
21 Immobilisations corporelles	0,00 €	
Total des dépenses d'investissement 2023 (A)	0,00 €	Total des recettes d'investissement 2023 (C)
		6 355,99 €
	0,00 €	Excédent reporté 2022
Excédent de l'exercice 2023 (C-A)	6 355,99 €	21 240,38 €

Il convient de reprendre le résultat d'investissement pour déterminer le résultat cumulé au 31 décembre 2022 (hors restes à réaliser) :

Excédent reporté de l'exercice 2022 :	21 240,38 €
Excédent de l'exercice 2023 :	6 355,99 €
Résultat d'investissement cumulé 2023 :	27 596,37 €

ce, en adéquation avec la balance générale du budget qui dispose en totalisation des chiffres suivants :

Libellé	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice (hors RAR)	Résultats antérieurs (hors RAR)	Résultat 2023
INV	0,00 €	6 355,99 €	6 355,99 €	21 240,38 €	27 596,37 €
FON	476 234,80 €	504 790,90 €	28 556,10 €	243 358,49 €	271 914,59 €
TOTAL	476 234,80 €	511 146,89 €			

Exercice 2023 :

Excédent cumulé d'investissement :	27 596,37 €
Résultat de clôture de fonctionnement 2023 :	271 914,59 €
Résultat de clôture (hors restes à réaliser) :	299 510,96 €
<i>Restes à réaliser</i>	0,00 €
Résultat	299 510,96 €

L'ensemble des opérations décrites ci-dessus est conforme à la synthèse de la balance des comptes de l'exercice 2023 établie par Monsieur le Trésorier Municipal, ainsi qu'aux balances générales du Compte administratif du budget SSIAD.

Le Conseil d'Administration approuve le compte administratif du budget SSIAD pour l'exercice 2023.

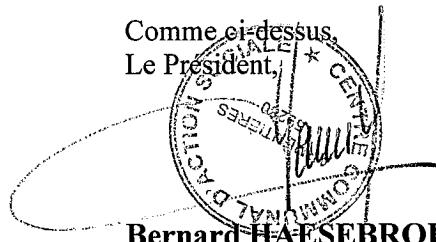
ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

Ainsi fait et délibéré

Pour expédition conforme,

Comme ci-dessus,
Le President,

Bernard HAESEBROECK



CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE D'ARMENTIÈRES

**EXTRAIT DU REGISTRE
DES DÉLIBÉRATION**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 18 avril 2024
 Convocation du 12 avril 2024
 Administrateurs en exercice : 17
 Administrateurs présents : 10

L'an deux mille vingt-quatre, le 18 avril à dix-huit heures, les membres du Conseil d'administration du Centre communal d'action sociale d'Armentières se sont réunis en salle des commissions – Hôtel de Ville à Armentières, sous la présidence de Monsieur Bernard HAESBROECK, Président de l'établissement.

PRÉSENTS : Mme COBBAERT, Mme CASIER, Mme GUSTIN, Mme LORIDAN, Mme LEROY, M QUESTE, M. TISON BEERNAERT, M. VANGAEVEREN, M. BEHAGHEL.

EXCUSÉS AYANT DONNÉ POUVOIR : M CHIEUX a délégué pour le représenter Monsieur QUESTE conformément à l'article R.123-16 du Code de l'action sociale et des familles.

EXCUSÉS : M MEHEZ, M. VANNESTE, Mme PLAZANET

ABSENTS : M AIT ELHAJ, Mme LATOUR, M BOURGEOIS

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante								
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	1 665.03	9 300.00	-3 698.00	5 602.00	4 646.35	-955.65	82.94	
6111	SERVICES EXTERIEURS	36 775.55	24 234.65	33 703.00	57 937.65	57 539.18	-398.47	99.31	
6112	PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO-SOCIAL	450.00	34 000.00	-30 005.00	3 995.00	3 995.00		100.00	
6248	AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
625	TRANSPORTS DIVERS								
626	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS								
6281	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS								
6284	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR PRESTATION D'INFORMATIQUE A L'EXTERIEUR	976.98 2 777.05 691.43 471.09	2 150.00 4 850.00 1 500.00 700.00	-41.00 1 459.00 197.78 741.00	2 150.00 4 850.00 1 459.00 741.00	656.44 3 449.92 740.56	-1 493.56 -1 400.08 -1 261.22 -0.44	30.53 71.13 13.56 99.94	
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	43 807.13	76 734.65		76 734.65	71 225.23	-5 509.42	92.82	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel								
622	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES	1 995.00	740.00	50.00	790.00	765.00	-25.00	96.84	
633	IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERA	6 744.68	6 200.00	1 200.00	7 400.00	7 148.12	-251.88	96.60	
641	REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL	251 972.40	294 193.60	-9 900.00	284 293.60	274 502.80	-9 790.80	96.56	
642	REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL								
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE	86 163.86	95 900.00	7 700.00	103 600.00	104 408.45	808.45	100.78	
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	3 268.00	5 200.00	-1 050.00	4 150.00	2 846.88	-1 303.12	68.60	
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 355.54	3 500.00	2 000.00	5 500.00	4 309.07	-1 190.93	78.35	
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel	352 499.48	405 733.60		405 733.60	393 980.32	-11 753.28	97.10	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure								
6135	LOCATIONS MOBILIERES								
6155	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	929.99	800.00		800.00	424.08	-375.92	53.01	
6156	MAINTENANCE	2 463.18	4 000.00	-1 271.00	2 729.00	2 463.31	-265.69	90.26	
616	PRIMES D'ASSURANCES	1 433.12	1 150.00	421.00	1 571.00	1 570.36	-0.64	99.96	
618	DIVERS	202.67	250.00	-100.00	150.00	150.00		100.00	
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES								
635	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR R								
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	1.25	10.00		10.00	1.22	-8.78	12.20	
	CHARGES EXCEPTIONNELLES								
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	1 125.02							
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	163.98	882.00	950.00	1 832.00	1 787.11	-44.89	97.55	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS								
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES	5 937.08	4 633.17		4 633.17	4 633.17		100.00	
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	12 256.29	11 725.17		11 725.17	11 029.25	-695.92	94.06	
TOTAL		408 562.90	494 193.42		494 193.42	476 234.80	-17 958.62	96.37	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
002	Déficit d'exploitation reporté								
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	408 562.90	494 193.42		494 193.42	476 234.80	-17 958.62	96.37	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel								
643	PERSONNES HANDICAPEES								
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel								

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Produits de la tarification								
731 733	PRODUITS A LA CHARGE DE L'ASS. MALADIE (HORS EHPA) PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT (HORS EHPAD)	465 422.75	382 214.70		382 214.70	504 716.65	122 501.95	132.05	
TOTAL	I. Produits de la tarification	465 422.75	382 214.70		382 214.70	504 716.65	122 501.95	132.05	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation								
74 75 6419	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL NON MEDICAL	0.92				0.33	0.33		
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	0.92				0.33	0.33		
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl								
771 773 778	PRODUITS EXCEPTIONNELS PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7.89				73.92	73.92		
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	7.89				73.92	73.92		
TOTAL		465 431.56	382 214.70		382 214.70	504 790.90	122 576.20	132.07	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
002	Excédent d'exploitation reporté	75 076.30	111 978.72		111 978.72	111 978.72		100.00	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	540 507.86	494 193.42		494 193.42	616 769.62	122 576.20	124.80	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
- 20 - 205	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	2 250.00 2 250.00		2 250.00 2 250.00		-2 250.00 -2 250.00	
- 21 - 2183 2188	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 383.17	21 240.38	23 623.55		-23 623.55	
- 21 - 2184	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER		21 240.38	23 623.55		-23 623.55	
TOTAL		4 633.17	21 240.38	25 873.55		-25 873.55	
001 003	Déficit d'investissement reporté Excédent prévisionnel d'investissement						

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 633.17	21 240.38	25 873.55		-25 873.55	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Autres						
- 28 -	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	4 633.17		4 633.17	4 633.17		
2805	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CONCESSIONS, DROITS SIMILAIRES,BREVETS,LICENCES..	2 400.00		2 400.00	2 400.00		
	AMORT. DES IMMOS CORPORELLES						
28182	AUTRES IMMOB CORPORELLES	2 100.00		2 100.00	2 100.00		
28183	MATERIEL DE TRANSPORT	118.00		118.00	118.00		
28184	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE MOBILIER	15.17		15.17	15.17		
- 10 -	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES				1 722.82	1 722.82	100.00
	APPORTS						
10222	COMPLEMENTS DE DOTATION ETAT F.C.T.V.A.				1 722.82	1 722.82	100.00
TOTAL		4 633.17		4 633.17	6 355.99	1 722.82	27.11
001	Excédent d'investissement reporté		21 240.38	21 240.38	21 240.38		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 633.17	21 240.38	25 873.55	27 596.37	1 722.82	6.24