



SÉANCE DU 29 JUILLET 2020

Présents : Monsieur Emmanuel HANON, Président ; Mesdames Joëlle BAYLE-LASSERRE, Madeleine BERGEZ-CASALOU, Pierrette DOMBLIDES, Nathalie FABRE, Claire HAYDONT, Madeleine PICHAREAU ; Messieurs Philippe ETCHEBERTS, Jean-Louis GROUSSET, Jacques LABORDE, Guy PIOVESANA, Michel POUQUET, Bernard ROUMILLY.

Absents excusés : Messieurs Bernard DEFRANCE, Marc DESPLAT, Stéphane PINARD, Christian WILS.

Ont donné pouvoir : Monsieur Bernard DEFRANCE à Monsieur Michel POUQUET ; Monsieur Marc DESPLAT à Monsieur Emmanuel HANON ; Monsieur Christian WILS à Madame Joëlle BAYLE-LASSERRE.

20-22 COMPTE ADMINISTRATIF 2019 BUDGET ANNEXE

Il n'y a pas de section d'investissement dans le budget annexe.

Les dépenses présentent un total de 1 144 219,17 € et les recettes s'élèvent à 1 177 645,84 €. L'exercice est clôturé avec un excédent de 33 426,67 €. Le résultat cumulé s'élève à – 168 245,61 €.

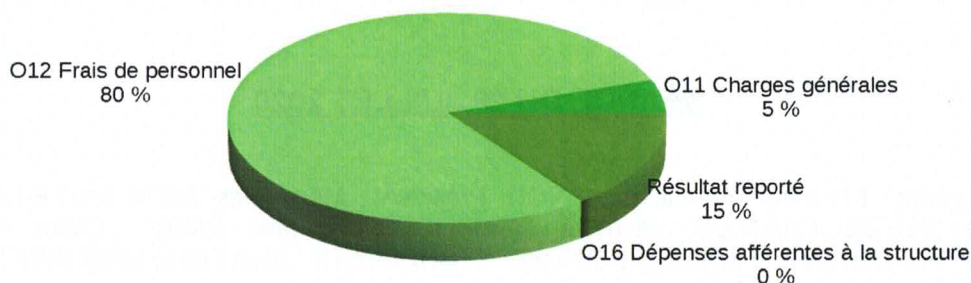
BUDGET ANNEXE			
	CA 2019		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
O11 Charges générales	70 156,73	O17 Produits de la tarification	969 060,86
O12 Frais de personnel	1 073 600,26	O18 Autres produits	208 584,98
O16 Dépenses afférentes à la structure	462,18	O19 Produits non encaissables	0,00
TOTAL	1 144 219,17	TOTAL	1 177 645,84
Résultat reporté	201 692	<i>Résultat de l'exercice</i>	33 426,67
TOTAL	1 345 911,25	<i>A reporter</i>	-168 265,41

La subvention d'équilibre du budget principal permet d'équilibrer l'exercice avec 179 935,06 € et de compenser une partie du déficit reporté avec 28 649,92 €. Les communes qui ont signé la convention avec le CCAS participeront sur la base de la subvention 2019.

L'activité est répartie à la hausse avec 49 421 heures, soit une augmentation de 9 %. Le tarif horaire autorisé par le Département était de 20,37 €. Le coût horaire constaté (sans résultat reporté) est de 23,15 €. Le déficit horaire à financer pour 2019 (sans déficit reporté) est de 3,64 €.

BUDGET ANNEXE - CA 2019

Dépenses



◆ Les charges générales

Elles ont été évaluées au plus juste en intégrant l'ensemble des dépenses induites par le fonctionnement du service d'aide à domicile, notamment les locaux, soit 14 716 €, calculés sur la base de 50 % des dépenses concernées pour le CCAS. Elles sont en partie payées par le budget principal et remboursées en fin d'année.

Dans ce chapitre figurent également les frais de déplacement remboursés aux intervenants à domicile, pour 53 531,18 €.

◆ Les charges de personnel

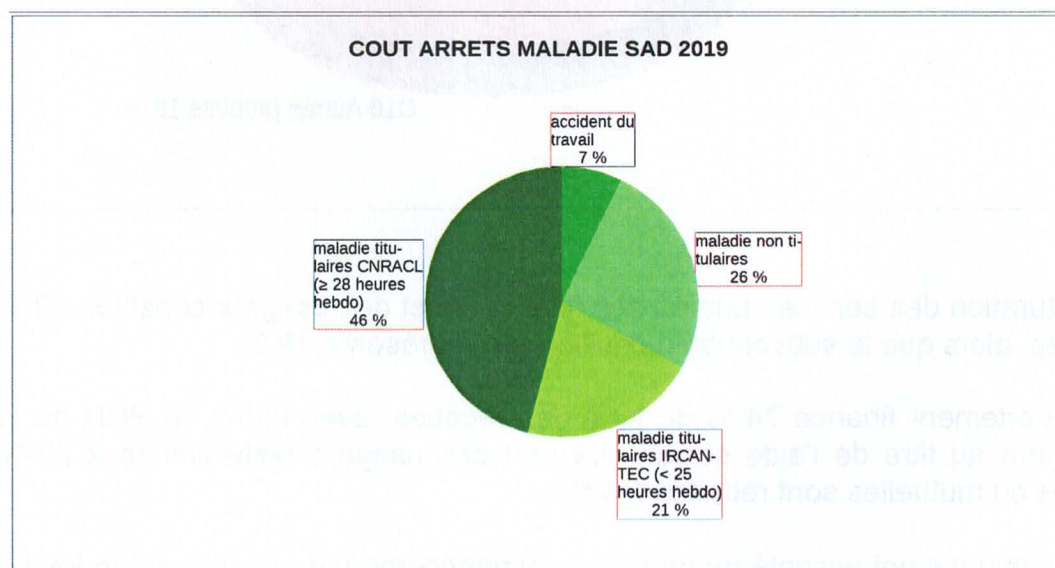
Elles constituent l'essentiel des dépenses du budget annexe, avec 94 % des dépenses hors résultat reporté. L'effectif est important, mais tous les agents ne sont pas à temps plein.

L'effectif d'intervenants à domicile sur l'ensemble de l'année compte 30 titulaires et 39 contractuels, dont 31 présents au 31 décembre.

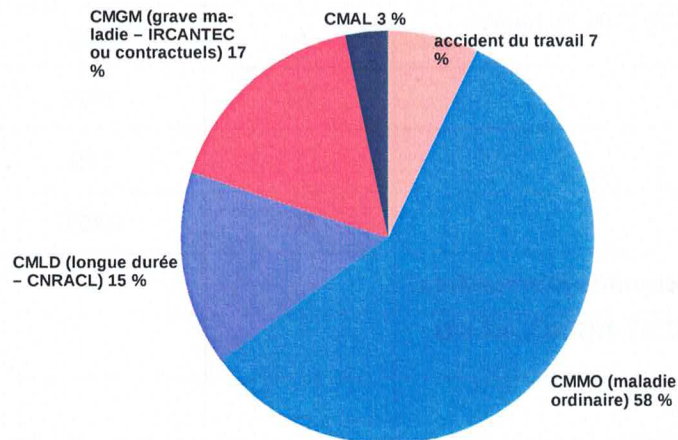
L'année 2019 est marquée par le maintien du nombre important d'agents en arrêt maladie ou accident du travail, y compris pour des arrêts de longue durée pour des agents titulaires. Lorsque les agents sont nommés sur des emplois supérieurs à 28 heures hebdomadaires, ils ne sont pas couverts par le régime général de l'assurance maladie, avec versement d'indemnités journalières. Ils relèvent de la Caisse Nationale des Agents des Collectivités Locales pour leur retraite et c'est à l'employeur à supporter le coût des arrêts maladie. Nous n'avons pas d'assurance pour ce risque.

SAD 2019	nombre d'agents	nombre jours	coût
maladie titulaires CNRACL (≥ 28 heures hebdo)	18	1084	51 619,00 €
maladie titulaires IRCANTEC (< 25 heures hebdo)	5	956	23 692,00 €
maladie non titulaires	23	1022	29 114,00 €
accident du travail	7	189	7 956,00 €
TOTAL	53	3251	112 381,00 €
TOTAL IJ perçues (indemnités journalières)			32 295,00 €
TOTAL COUT MALADIE ET ACCIDENT DU TRAVAIL			80 086,00 €
coût salaires intervenants			900 923,00 €
taux coût maladie			8,89

SAD 2019	nombre d'agents	nombre jours	coût
CMAL	1	65	3 745,55 €
CMGM (grave maladie – IRCANTEC ou contractuels)	2	512	18 555,86 €
CMLD (longue durée – CNRACL)	1	365	17 231,35 €
CMMO (maladie ordinaire)	43	2120	64 892,24 €
accident du travail	7	189	7 956,00 €
TOTAL	47	3062	112 381,00 €



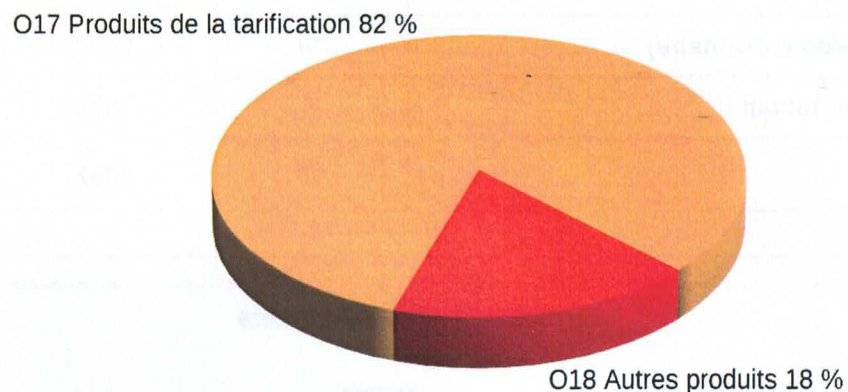
COUT SELON LE TYPE DE CONGES MALADIE SAD 2019



■ Les recettes

BUDGET ANNEXE - CA 2019

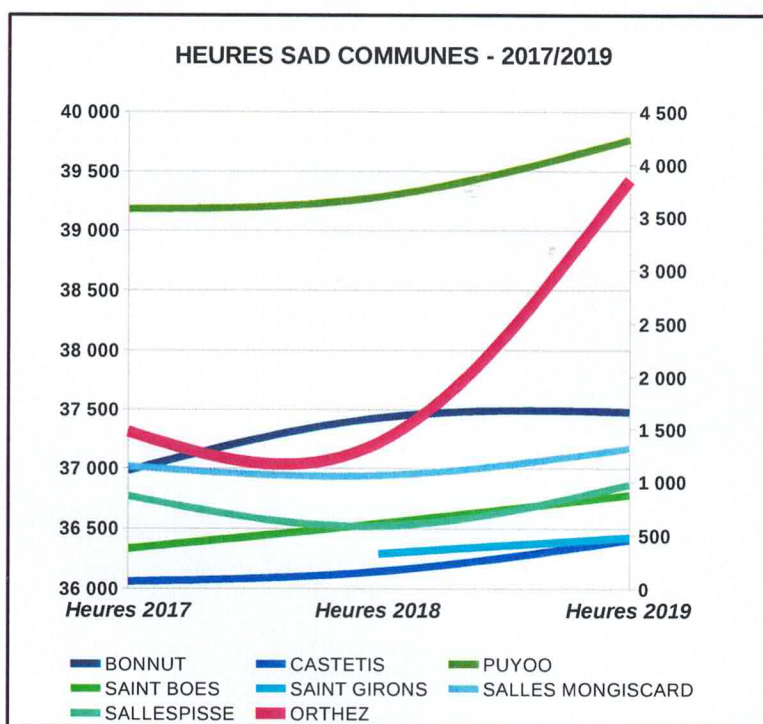
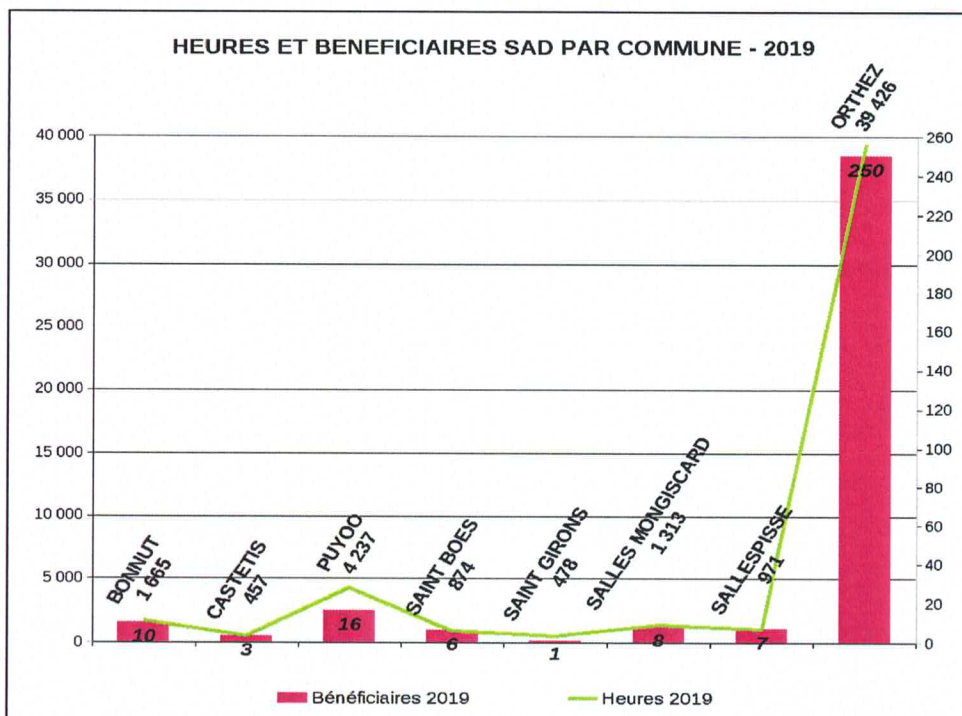
Recettes



La facturation des services auprès des financeurs et des usagers constitue 82 % des recettes, alors que la subvention d'équilibre en représente 18 %.


Le Département finance 74 % du total des recettes, avec l'APA, la PCH ou l'aide-ménagère au titre de l'aide sociale. La part des usagers reste limitée à 22 %, les caisses ou mutuelles sont réduites à 3,5 %.

Les communes ont accepté de participer au financement du service selon les heures réalisés auprès de leurs habitants respectifs. La recette pour 2019 sera inscrite au BP 2020, car l'activité ne peut être connue qu'après le 31 décembre. Pour les années suivantes, une avance sera demandée en juin en même temps que le solde du réalisé de l'année N – 1.



Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, décide d'approuver le compte administratif 2019 du budget annexe (15 voix pour – 1 abstention Madame Pierrette DOMBLIDES).

Ainsi fait et délibéré à Orthez,
le 29 juillet 2020



 Le Maire d'Orthez
Président du CCAS
Emmanuel HANON