



PROCÈS-VERBAL DE LA SÉANCE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 10 AVRIL 2019

L'an deux mille dix-neuf, le dix avril, à dix-huit heures trente,

Nombre de membres :

- En exercice.....: 17
- Présents: 12
- Votants: 16

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale, dûment convoqué, s'est réuni en session ordinaire, sous la Présidence de Mme Nadine BUFFIÈRE.

Date de convocation du Conseil d'administration :..... 4 avril 2019

Date d'affichage de la convocation :..... 4 avril 2019

PRÉSENTS : MM. Nadine BUFFIÈRE, Agnès COUSTILLAS, Jeanine DELPIT, Christine CONORD, Jacques GENDRE, Geneviève JEZEQUEL, Danielle MATA, Hervé MAZIERE, Josette FRAGNE, Liliane TESSIÉRAS, Éric LELOGEAIS, Jean-Paul COUSTILLAS.

EXCUSÉS : MM. COLBAC Francis (mandataire Nadine BUFFIÈRE), Monique RAT (mandataire Liliane TESSIÉRAS), Olivier GEORGIADÈS (mandataire Jeanine DELPIT), Nadine SPETTINAGEL (mandataire Geneviève JEZEQUEL).

ABSENTE : Mme Laurence MEYNARD-DELAGE.

Ont assisté à la séance : M. Stéphane DELAGE, Directeur Général des Services, assurant le secrétariat de la séance, Mme Laurence LIANGAUD, responsable du service social, Mme Emmanuelle NABOULET, agent du service social et Mme Chantal BENNETEAU-DESGROIS, responsable du service des finances.

Le quorum étant atteint, Mme Nadine BUFFIÈRE, Vice-Présidente, soumet au vote de l'assemblée les procès-verbaux des séances précédentes des 7 et 28 mars 2019 qui sont approuvés à l'unanimité. Puis elle invite le Conseil d'administration à délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour.

ORDRE DU JOUR

- COMPTE DE GESTION 2018 DU RECEVEUR
- COMPTE ADMINISTRATIF 2018
- AFFECTATION DES RÉSULTATS 2018
- BUDGET PRIMITIF 2019
- ATTRIBUTION D'UNE SUBVENTION AU COMITÉ DES ŒUVRES SOCIALES (COS)

COMPTE DE GESTION 2018 DU RECEVEUR

Sur proposition de son président et après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du C.C.A.S. APPROUVE A L'UNANIMITÉ le compte de gestion 2018 établi par le Receveur municipal, compte conforme au compte administratif.

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

| |
|--|
| Nombre de membres : - Présents : 12 - Votants : 15 |
|--|

Il est présenté au Conseil d'administration une note explicative de synthèse (ci-après) sur le compte administratif 2018 dont les résultats peuvent se résumer ainsi :

| SECTIONS | DÉPENSES | RECETTES | RÉSULTATS 2018 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| FONCTIONNEMENT | 1 606 934.61 | 1 492 381.40 | -114 553.21 |
| <i>Résultat antérieur reporté</i> | | 114 047.02 | |
| INVESTISSEMENT | 6 864.00 | 10 718.00 | 3 854.00 |
| <i>Résultat antérieur reporté</i> | | 6 012.77 | |

Note de présentation du Compte Administratif 2018

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'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.

L'exécution du budget donne lieu l'année suivante à la présentation d'un compte administratif qui est lui aussi soumis à l'approbation des élus municipaux. Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées au cours d'une année.

Il traduit ainsi les réalisations menées par la collectivité dans le cadre de ses politiques publiques tant en fonctionnement qu'en investissement. Il donne des indications sur sa santé financière et sa capacité à financer des investissements futurs.

A – La section de fonctionnement

| | CA 2013 | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| DÉPENSES | 1 224 282.22 | 1 414 170.58 | 1 433 916.32 | 1 445 405.66 | 1 486 714.75 | 1 606 934,61 |
| RECETTES | 1 253 857.67 | 1 452 679.98 | 1 413 402.41 | 1 458 556.75 | 1 520 922.11 | 1 492 381,40 |

1. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à : 1 606 934,61 €

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 |
|------|--------------------------------------|------------------|---------------------|
| 011 | TOTAL CHARGES A CARACTERE GENERAL | 77 657 | 60 750,08 |
| 65 | AUTRES CHARGES GESTION COURANTES | 24 000 | 24 000,00 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 3 300 | 2 415,57 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8 900 | 7 851,29 |
| 042 | OPERATIONS ORDRES TRANSFERT/SECTIONS | 7 960 | 7 958,00 |
| 012 | TOTAL SALAIRE | 1 509 520 | 1 503 959,67 |
| | TOTAL GENERAL | 1 631 337 | 1 606 934,61 |

L'analyse de la répartition par nature de dépenses de fonctionnement permet les constats suivants :

Chapitre 011 : charges à caractère général : Montant : 56 456,11 €. Il s'agit des crédits alloués au fonctionnement des services et des équipements. Ils représentent 3,79 % du total. En augmentation de 7,61 % par rapport aux crédits consommés de 2017.

Chapitre 012 : charges de personnel : Montant : 1 503 959,67 € qui représentent 93,59 % du total. En augmentation de 9,32 % du total par rapport aux crédits consommés de 2017.

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante : Montant : 24 000,00 €. Elles représentent 1,49 % du total et sont également en augmentation de 21,18 %.

Chapitre 66 : Intérêts de la dette : Montant : 2 415,57 €. Les frais financiers représentent 0,15 % du total et sont en légère diminution par rapport à 2017.

Chapitre 67 : Charges exceptionnelles : Montant : 7 958,00 €.

2. Les recettes de fonctionnement

Le montant des recettes de la section de fonctionnement s'élève à 1 492 381,40 € et se répartit comme suit :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 |
|------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 002 | EXCEDENT FONCTIONNEMENT | 114 047,02 | 114 047,02 |
| 013 | ATTENUATION DE CHARGES | 69 600,00 | 84 549,04 |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES | 1 296 490,00 | 1 256 505,28 |
| 74 | DOTATIONS - SUBVENTIONS | 148 000,00 | 148 000,00 |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 3 200,00 | 3 327,08 |
| | TOTAL | 1 631 337,02 | 1 492 381,40 |
| | RESULTAT 2018 | | -114 553,21 |

Chapitre 013 : Atténuations de charges : Montant : 84 549,04 €. Ce chapitre regroupe les remboursements sur rémunérations des agents en maladie. En augmentation de 60,78 % par rapport aux recettes encaissées en 2017.

Chapitre 70 : Produits des services : Montant : 1 256 505,28 €. Ils correspondent aux recettes perçues par les services rendus. En diminution de 1,47 % par rapport aux recettes encaissées en 2017.

Chapitre 74 : Subventions : Montant : 148 000 €. Il s'agit de la subvention versée par la ville.

Chapitre 77 : Produits exceptionnels : Montant : 3 327,08 €. Il s'agit des recettes liées aux « validations de service » des agents.

B – La section d'investissement

L'exécution budgétaire fait ressortir 17 606,44 € de dépenses d'investissement et 23 619,21 € de recettes avec la reprise de l'excédent d'investissement de 2016 de 17 395,92 €.

1. Les dépenses d'investissement

Elles se décomposent de la façon suivante :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 |
|------|-------------------------------|------------------|-----------------|
| 205 | LOGICIEL | 6 864,00 | 6 864,00 |
| 2182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 0,00 | 0,00 |
| 2183 | MATERIL INFORMATIQUE | 0,00 | 0,00 |
| 2184 | MOBILIER | 0,00 | 0,00 |
| 2188 | DIVERS | 7 000,00 | 0,00 |
| | TOTAL CHARGES DIVERSES | 13 864,00 | 6 864,00 |

2. Les recettes d'investissement

Les recettes se décomposent de la façon suivante :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 |
|-----------|---------------------------|------------------|------------------|
| 001 | EXCEDENT D'INVESTISSEMENT | 6 012,77 | 6 012,77 |
| 10222 | FCTVA | 1 900,00 | 1 908,00 |
| 1068 | AFFECTATION EN RESERVES | 852,00 | 852,00 |
| 2805/040 | AMORTISSEMENTS | 1 049,00 | 1 047,00 |
| 28182/040 | AMORTISSEMENTS | 1 074,00 | 1 074,00 |
| 28183/040 | AMORTISSEMENTS | 144,00 | 144,00 |
| 28184/040 | AMORTISSEMENTS | 128,00 | 128,00 |
| 28188/040 | AMORTISSEMENTS | 5 565,00 | 5 565,00 |
| | TOTAL | 16 724,77 | 16 730,77 |
| | RESULTATS 2018 | | 9 866,77 |

C – Le total général des deux sections

| RÉCAPITULATIF COMPTE ADMINISTRATIF 2018 | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | DÉPENSES | RECETTES | SOLDE |
| Fonctionnement | 1 606 934,61 | 1 378 334,38 | - 114 553,21 |
| Reprise N-1 | | 114 047,02 | |
| Investissement | 6 864,00 | 10 358,00 | 9 866,77 |
| Reprise N-1 | | 6 012,77 | |

L'affectation des résultats se fera de la manière suivante :

| | |
|---|-----------------|
| D002 DÉFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ | 506,19 |
| 1068 AFFECTATION EN RÉSERVES | |
| R001 EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ | 9 866,77 |

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du C.C.A.S. APPROUVE A L'UNANIMITÉ le compte administratif 2018.

Nombre de membres :
 - Présents : 12
 - Votants : 16

AFFECTATION DES RÉSULTATS 2018

Il est proposé au Conseil d'administration d'affecter les résultats 2018 comme suit :

- 506.19 €.....en report à la section de fonctionnement (D 002)
- 9 866.77 €.....en report à la section d'investissement (R 001).

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du C.C.A.S. DÉCIDE A L'UNANIMITÉ l'affectation des résultats 2018 telle que proposée.

BUDGET PRIMITIF 2019

Il est présenté au Conseil d'administration une note explicative de synthèse sur le budget primitif de l'exercice 2019 (ci-après), budget pouvant se résumer ainsi qu'il suit :

| SECTION | DÉPENSES | RECETTES |
|-----------------------|--------------|--------------|
| FONCTIONNEMENT | 1 593 300.19 | 1 593 300.19 |
| INVESTISSEMENT | 1 800 | 21 355.77 |

Note de présentation du budget primitif 2019

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2019. Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

Le projet de budget 2019 a été bâti sur les bases du débat d'orientation budgétaire présenté le 28 mars 2019.

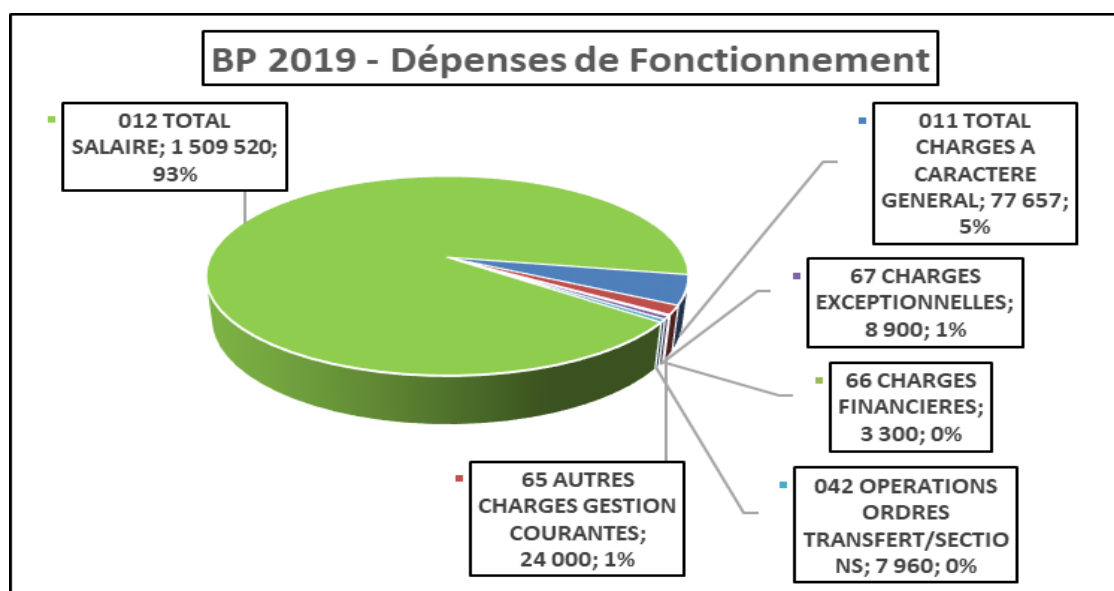
A – La section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre à 1 593 300,19 Euros.

1. Les dépenses de fonctionnement

Elles se décomposent comme suit :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 | B.P. 2019 |
|------|--------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 002 | DEFICIT REPORTE | | | 506,19 |
| 011 | TOTAL CHARGES A CARACTERE GENERAL | 77 657 | 60 750,08 | 62 953 |
| 65 | AUTRES CHARGES GESTION COURANTES | 24 000 | 24 000,00 | 24 000 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 3 300 | 2 415,57 | 2 400 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 8 900 | 7 851,29 | 9 000 |
| 042 | OPERATIONS ORDRES TRANSFERT/SECTIONS | 7 960 | 7 958,00 | 8 601,00 |
| 012 | TOTAL SALAIRE | 1 509 520 | 1 503 959,67 | 1 485 840,00 |
| | TOTAL GENERAL | 1 631 337 | 1 606 934,61 | 1 593 300,19 |



Chapitre 011 : dépenses à caractère général : Montant : 62 953 €. Il s'agit des crédits alloués au fonctionnement des services et des équipements. Ils représentent 3,95% du total. En diminution de 14 704 euros soit 18,93 % par rapport aux inscriptions totales de 2018.

Chapitre 012 : charges de personnel : Montant : 1 485 840 € qui représentent 93,36 % du total. En diminution de 1,57 % du total par rapport aux inscriptions totales de 2018.

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante : Montant : 24 000 €. Elles représentent 1,51 % du total et sont stables par rapport aux inscriptions totales de 2018.

Chapitre 66 : Intérêts de la dette : Montant : 2 400 €. Les frais financiers représentent 0,15 % du total.

Chapitre 67 : Charges exceptionnelles : Montant : 9 000 €. Ces crédits représentent 0,56 % par rapport au total et sont stables par rapport à 2018.

Chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections : 8 601 €. Il représente 0,54 % du total. En augmentation de 8,06 % par rapport à 2018.

2. Les recettes de fonctionnement

Le montant des recettes de la section de fonctionnement s'élève à 1 593 300,19 € et se répartit comme suit :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 | B.P. 2019 |
|------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 002 | EXCEDENT FONCTIONNEMENT | 114 047,02 | 114 047,02 | 0,00 |
| 013 | ATTENUATION DE CHARGES | 69 600,00 | 84 549,04 | 91 600,19 |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES | 1 296 490,00 | 1 256 505,28 | 1 285 000,00 |
| 74 | DOTATIONS - SUBVENTIONS | 148 000,00 | 148 000,00 | 216 100,00 |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 3 200,00 | 3 327,08 | 600,00 |
| | TOTAL | 1 631 337,02 | 1 492 381,40 | 1 593 300,19 |
| | RESULTAT 2018 | | -114 553,21 | |
| | REPORT EXERCICE 2017 | | 114 047,02 | |
| | RESULTATS CUMULES | | | |
| | DEPENSES | 1 606 934,61 | | |
| | RECETTES (1 492 381,40 + 114 047,02) | 1 606 428,42 | | |
| | | | -506,19 | |

Chapitre 013 : Atténuations de charges : Montant : 91 600,19 €. Ce chapitre regroupe les remboursements sur rémunérations des agents en maladie.

Chapitre 70 : Produits des services : Montant : 1 285 000 €. Ils correspondent aux recettes perçues par les services rendus. Elles représentent 80,65 % du total.

Chapitre 74 : Dotations et participations : Montant : 216 100 €. Il s'agit de la subvention de la ville.

Chapitre 77 : Produits exceptionnels : Montant : 600 €. Ces recettes sont incertaines car liées à des événements imprévisibles.

Ligne 002 : Excédent de fonctionnement : Montant : 0 €. Il s'agit des résultats cumulés 2017 et 2018.

B – La section d'investissement

Résultat reporté de 9 866,77 €

La section d'investissement est en suréquilibre de 19 555,77 €.

1. Les dépenses d'investissement

Elles se décomposent de la façon suivante :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 | REPORT + B.P. 2019 |
|------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| | | | | |
| 205 | LOGICIEL | 6 864,00 | 6 864,00 | 0,00 |
| 2182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| 2183 | MATERIL INFORMATIQUE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2184 | MOBILIER | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2188 | DIVERS | 7 000,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| | TOTAL CHARGES DIVERSES | 13 864,00 | 6 864,00 | 1 800,00 |

Les principaux projets de l'année 2019 sont les suivants :

- Achat du véhicule Kangoo : 300 €
- Achat smartphones et matériels divers : 1 500 €

2. Les recettes d'investissement

Les recettes se décomposent de la façon suivante :

| ART. | INTITULE | BP 2018 | CA 2018 | REPORT + B.P. 2019 |
|--------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 001 | EXCEDENT D'INVESTISSEMENT | 6 012,77 | 6 012,77 | 9 866,77 |
| 10222 | FCTVA | 1 900,00 | 1 908,00 | 2 888,00 |
| 1068 | AFFECTATION EN RESERVES | 852,00 | 852,00 | 0,00 |
| 2805/040 | AMORTISSEMENTS | 1 049,00 | 1 047,00 | 2 763,00 |
| 28182/040 | AMORTISSEMENTS | 1 074,00 | 1 074,00 | 0,00 |
| 28183/040 | AMORTISSEMENTS | 144,00 | 144,00 | 144,00 |
| 28184/040 | AMORTISSEMENTS | 128,00 | 128,00 | 129,00 |
| 28188/040 | AMORTISSEMENTS | 5 565,00 | 5 565,00 | 5 565,00 |
| | TOTAL | 16 724,77 | 16 730,77 | 21 355,77 |
| | RESULTATS 2018 | | 9 866,77 | |
| RESULTATS CUMULES | | | | |
| DEPENSES | | | 6 864,00 | } |
| RECETTES | | | 16 730,77 | |
| | | | | 9 866,77 |
| | RESTES A REALISER DEPENSES | | | 790,80 |
| | AFFECTATION DES RESULTATS : | D002 | 506,19 | 9 360,58 |
| | | R001 | 9 866,77 | |

La situation de la dette au 1^{er} janvier 2019 :

Il n'y a plus d'emprunt en cours

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du C.C.A.S. APPROUVE A L'UNANIMITÉ le budget primitif 2019 présenté en suréquilibre en section d'investissement.

ATTRIBUTION D'UNE SUBVENTION AU COMITÉ DES ŒUVRES SOCIALES (COS)

Il est proposé au Conseil d'administration d'attribuer au comité des œuvres sociales (C.O.S.) une subvention de 24 000 € calculée sur la base de 2.5 % du montant total des traitements (hors charges sociales et remplacements) de l'exercice antérieur.

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du C.C.A.S. DÉCIDE A L'UNANIMITÉ l'attribution de ladite subvention au C.O.S.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 19 heures 30.

LISTE DES DÉLIBÉRATIONS ADOPTÉES

| N° délibération | Folio |
|--|---------|
| D/CCAS/2019.08 - COMPTE DE GESTION 2018 DU RECEVEUR..... | 220 |
| D/CCAS/2019.09 - COMPTE ADMINISTRATIF 2018 | 220-222 |
| D/CCAS/2019.10 - AFFECTATION DES RÉSULTATS 2018 | 223 |
| D/CCAS/2019.11 - BUDGET PRIMITIF 2019 | 223-226 |
| D/CCAS/2019.12 - ATTRIBUTION D'UNE SUBVENTION AU COMITÉ DES ŒUVRES SOCIALES (COS) | 226 |

Date d'affichage du compte rendu de la séance : 15 avril 2019

| | | | |
|---|---------|----------------------------------|--|
|  SIGNATURES  | | Jacques GENDRE | |
| | | Nicole DESLONDES (suppléante) | |
| Francis COLBAC | | Geneviève JEZEQUEL | |
| Nadine BUFFIÈRE | | Danielle MATA | |
| Laurence MEYNARD-DELAGE | Absente | Nadine SPETTNAGEL | |
| Monique RAT | | Hervé MAZIERE | |
| Agnès COUSTILLAS | | Josette FRAGNE | |
| Jeanine DELPIT | | Liliane TESSIÉRAS | |
| Olivier GEORGIADES | | Éric LELOGEAS | |
| Christine CONORD | | Jean-Paul COUSTILLAS | |

