

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DEPARTEMENT DE LA
GIRONDE
Arrondissement de
BORDEAUX
COMMUNE D'EYSINES

CENTRE SOCIAL D'EYSINES

Nombre des membres en
exercice : 19

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Délibération du : 23 juin 2017

Rendue exécutoire le : 26/06/2017.....

Publiée le : 26/06/2017.....

Séance du 23 juin 2017

N°02

**OBJET : FINANCES – BUDGET PRINCIPAL - COMPTE ADMINISTRATIF DE L'EYCHO CENTRE
SOCIAL – EXERCICE 2016 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT : DÉCISION**

L'an deux mille dix-sept le seize juin à dix-huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Social de la Ville d'EYSINES, convoqué le neuf juin deux mille dix-sept par Monsieur le Président, s'est réuni à l'Eycho de Migron sous la présidence de Monsieur Jean-Baptiste MAÏTIA, Président.

Le quorum n'étant pas atteint à l'ouverture de cette séance, le conseil d'administration a été reconvoqué conformément à l'article L2121-17 du CGCT, à la date du vingt-trois juin deux mille dix-sept.

L'an deux mille dix-sept le vingt-trois juin à dix-huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Social de la Ville d'EYSINES, convoqué le dix-neuf juin deux mille dix-sept par Monsieur le Président, s'est réuni à l'Eycho de Migron sous la présidence de Monsieur Jean-Baptiste MAÏTIA, Président.

PRÉSENTS :

- Au titre du collège des élus municipaux : Mme Florence CÃÇAO, Mme Véronique JUSOT, M. Nicolas ÔNG.
- Au titre du collège des associations : M. Jean-Pierre LAMAGNERE, M. Michel ROMUALE.
- Au titre du collège des habitants : Mme Annie AMBIES, Mme Christy BUSSY, Mme Liliane PALLAS.

ABSENTS EXCUSÉS AYANT DONNÉ PROCURATION :

- Au titre du collège des élus municipaux : Mme Laëtitia DUMAS, M. Benoît GAYOU.
- Au titre du collège des associations : M. Jean-Claude DELOBEL.

ABSENTS EXCUSÉS :

- Au titre du collège des élus municipaux : Mme Betty PICCIOLI, M. Yannick UHEL, M. Alain VERGNIAULT.
- Au titre du collège des associations : M. Jacques BALAN.
- Au titre du collège des habitants : M. Stéphane ESNAULT.

ABSENTS :

- Au titre du collège des habitants : Mme Yolande FRAGA.

Monsieur le Président se retire.

Madame Florence CAÇAO, Vice-Présidente présente le rapport suivant :

Le compte administratif pour l'exercice 2016 dont vous avez reçu chacun un exemplaire complet présente les résultats de l'exécution budgétaire qui, à partir des comptes du Centre Social, sont confirmés par le compte de gestion du comptable, receveur du Trésor Public.

Section d'investissement :

Recettes de l'exercice	12 391,68 €
Dépenses de l'exercice	5 229,06 €
Résultat de l'exercice	7 162,62 €
Résultat reporté	+ 8 364,69 €
Résultat cumulé	15 527,31 €

Section de fonctionnement :

Recettes de l'exercice	636 102,06 €
Dépenses de l'exercice	573 305,17 €
Résultat de l'exercice	62 796,89 €
Résultat reporté	87 211,94 €
Résultat cumulé	150 008,83 €

Aussi, dans le cadre des dispositions des articles 1612-12 et 2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales et au vu de la parfaite régularité des opérations comptables confirmées par le compte de gestion du comptable, receveur de l'administration des finances publiques, je vous de bien vouloir :

- Approuver le compte administratif 2016 du Président du Centre Social.

Après en avoir délibéré, l'assemblée adopte les conclusions du présent rapport, mises au vote, par 11 voix pour.



Pour expédition conforme
Le Président du Centre Social



Jean-Baptiste MAÏTIA

Acte à classer

EYCHO17_00056

1 En préparation 2 En attente retour
Préfecture 3 > AR reçu < 4 Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2017-06-26T14-57-34.00 (MI206416368)

Identifiant unique de l'acte :

033-200027779-20170623-EYCHO17_00056-BF (Voir l'accusé de réception associé)

Objet de l'acte : FINANCES BUDGET PRINCIPAL - COMPTE ADMINISTRATIF 2016
- DETERMINATION DU RESULTAT : DECISION

Date de décision : 23/06/2017



Nature de l'acte : Documents budgétaires et financiers

Matière de l'acte :

- 7. Finances locales
- 7.1. Decisions budgetaires
- 7.1.2. délibérations afférentes aux documents budgétaires (BP, DM, CA, affectation de résultats, approbation du compte de gestion)

Acte : [décision n°2 compte administratif.PDF](#)

Pièces jointes : [Compte Administratif - Etat du personnel.PDF](#)

[DOCBUDG-20002777900012-033008-CA-2016-26062017000000.XML](#)

[Signature - Compte Administrat.PDF](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date 26/06/17 à 14:12

Par PIERRE Valerie

Transmis

Date 26/06/17 à 14:12

Par PIERRE Valerie

Anomalie survenue

Date 26/06/17 à 14:18

Transmis

Date 26/06/17 à 14:57

Par PIERRE Valerie

Accusé de réception

Date 26/06/17 à 15:04

COMPTE ADMINISTRATIF 2016
Présentation brève et synthétique en application de l'article L2313-1 du CGCT

Le compte administratif présente les comptes du Centre Social l'Eycho et permet d'effectuer le bilan de l'année financière. Il est adopté dans son ensemble par le Conseil d'Administration au plus tard le 30 juin de l'année à laquelle il se rapporte.

Les crédits votés étant autorisés pour une année civile, le compte administratif est l'acte comptable de l'exécution du budget.

Il permet en effet, de faire le relevé exhaustif des réalisations de dépenses et de recettes au cours de l'exercice écoulé exécuté par l'ordonnateur, le Président de l'Etablissement Public Administratif.

Il autorise ainsi, des comparaisons entre les prévisions et les réalisations et, permet de dégager le résultat de l'exercice.

Il est conforme au compte de gestion tenu de son côté par le comptable public dépendant de la Direction des Finances Publiques.

Le compte administratif 2016, traduit la poursuite des objectifs de l'Eycho en matière de gestion, à savoir la maîtrise des dépenses courantes afin de préserver la capacité du Centre Social à agir sur le long terme.

Le compte administratif 2016

Le compte administratif se présente en deux sections : la section d'investissement et celle de fonctionnement et se décompose en « opérations réelles » et « opérations d'ordre ».

Les opérations réelles correspondent à des entrées et sorties effectives de fonds.

Les opérations d'ordre sont des écritures purement comptables mais obligatoires. Elles permettent cependant d'assurer la transparence et la sincérité des comptes en constatant, par exemple l'amortissement du patrimoine de l'Eycho Centre Social.

En ce qui concerne les mouvements budgétaires pour l'exercice 2016, le budget principal se présente de la façon suivante :

FONCTIONNEMENT	BP 2016 PRÉVISIONS	CA 2016 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	684 311,94	636 102,06	92,95%
Dépenses	684 311,94	573 305,17	83,78%
Solde	0,00	62 796,89	

INVESTISSEMENT	BP 2016 PRÉVISIONS	CA 2016 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	20 222,37	12 391,68	61,28%
Dépenses	20 222,37	5 229,06	25,86%
Solde	0,00	7 162,62	

TOTAL	BP 2016 PRÉVISIONS	CA 2016 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	704 534,31	648 493,74	92,05%
Dépenses	704 534,31	578 534,23	82,12%
Solde		69 959,51	

LES PRODUITS ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT

⇒ Recettes de fonctionnement

Prévisions =	684 311,94
Réalisations = (titres + rattachements)	723 314,00
Taux global de réalisation	105,69%

Recettes de fonctionnement par chapitre au regard du Budget Principal

Chap.	Libellé	BP 2016	CA 2016	Taux de réalisation
013	Atténuations de charges	26 000,00	29 740,82	114,39%
70	Produits des services, du domaine	68 000,00	69 269,97	101,87%
74	Dotations, subventions commune	378 000,00	378 000,00	100,00%
74	Dotations, subventions autres organismes	125 000,00	158 942,89	127,15%
75	Autres produits de gestion courante	100,00	148,38	148,38%
Total des recettes de gestion courante		597 100,00	636 102,06	106,53%
Total des recettes réelles de fonctionnement		597 100,00	636 102,06	106,53%
R002	Excédent de fonctionnement reporté de N-1	87 211,94	87 211,94	100,00%
Total général		684 311,94	723 314,00	105,70%

L'évolution des recettes réelles de fonctionnement de CA à CA

Chap.	Libellé	2015	2016	Évolution 2015/2016
013	Atténuations de charges	36 405,84	29 740,82	-22,41%
70	Produits des services, du domaine	72 878,24	69 269,97	-5,21%
74	Dotations, subventions commune	371 000,00	378 000,00	1,85%
74	Dotations, subventions autres organismes	141 290,30	158 942,89	11,11%
75	Autres produits de gestion courante	182,47	148,38	-22,97%
Total des recettes de gestion des services		621 756,85	636 102,06	2,26%
77	Produits exceptionnels	2 576,17	0,00	0,00%
Total des recettes réelles		624 333,02	636 102,06	1,85%
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	3 952,90	0,00	0,00%
Total des recettes d'ordre		3 952,90	0,00	0,00%
Total des recettes de fonctionnement		628 285,92	636 102,06	1,23%

1 – Chapitre 013 – Atténuation de charges

On constate une baisse sur ce chapitre en 2016, en effet, le financement de la Préfecture pour le poste de l'adulte relais « opératrice de quartier » sur la Maison des Services Publics a pris fin le 4 avril 2016, à compter de cette date cet agent fait partie des effectifs de la mairie d'Eysines.

La convention cadre de médiation sociale et urbaine s'est poursuivie en année pleine avec les bailleurs sociaux Domofrance et Clairsienne pour le poste de l'intervenant social.

Un nouveau poste de médiateur social est financé par l'État sur l'antenne du Vigean depuis le 5 décembre 2016, une nouvelle convention est en cours d'élaboration avec le bailleur Domofrance.

2 – Chapitre 70 – Les produits des services et du domaine

Les usagers de l'Eycho ont pu bénéficier comme les années précédentes des actions et activités proposées par les antennes, cependant, on constate une diminution des recettes liées aux produits des services, expliquée par la suppression d'une « aventure gironde » en juillet 2016.

Les bénéficiaires de l'Eycho s'acquittent sans difficulté de l'adhésion annuelle mise en place depuis septembre 2015.

3 – Chapitre 74 – Les dotations et participations

La subvention de la ville a été revalorisée de 1,85% en 2016, elle était en 2015 de 371 000,00 € pour 378 000,00 € en 2016.

➤ De nombreuses demandes de subvention ont été déposées auprès des organismes pour des projets déjà existants ainsi que pour de nouvelles actions.

En 2016, l'ARS, nouveau partenaire de l'Eycho a financé à hauteur de 2 000 € l'action Mobisport portée par l'équipe de l'antenne de Migron.

➤ 4 chantiers d'insertion ont été menés en 2016 permettant d'aborder le monde du travail dont :

- Un chantier « peinture » sur l'école située dans le quartier prioritaire politique ville soutenu financièrement grâce à la TFPB par le bailleur Domofrance.
- Un chantier « biodiversité » dans le cadre de Mon 1^{er} Job, par la remise en état des fossés du parc Limancet.
- Un chantier « construction d'une pergola » cofinancé par le bailleur Clairsienne.
- Un chantier « création espace détente » sur le terrain de la résidence les Cottages, avec l'intercommunalité Eysines – Le Bouscat.

➤ Le bailleur Domofrance, a apporté également son soutien financier au forum débat qui s'est déroulé le 9 décembre à la salle du Vigean sur le thème « peut-on vraiment vivre ensemble ».

⇒ Globalement sur la section de fonctionnement

L'augmentation de la subvention de la ville et les recettes provenant des dotations des différents partenaires de l'Eycho, ont permis sur l'année 2016 la réalisation des différents projets portés par les antennes.

⇒ Dépenses de fonctionnement

Prévisions =	684 311,94
Réalisations = (titres + rattachements)	573 305,17
Taux global de réalisation	83,78%

Dépenses de fonctionnement par chapitre au regard du Budget Principal

Chap.	Libellé	BP 2016	CA 2016	Taux de réalisation
011	Charges à caractère général	140 150,26	121 937,35	87,00%
012	Charges de personnel et frais assimilés	532 281,00	442 914,94	83,21%
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00	170,00	5,67%
Total des dépenses de gestion des services		675 431,26	565 022,29	0,03%
66	Charges financières	250,00	52,20	20,88%
67	Charges exceptionnelles	400,00	0,00	0,00%
Total des dépenses réelles de fonctionnement		676 081,26	565 074,49	83,58%
042	Opération d'ordre de transfert entre section	8 230,68	8 230,68	100,00%
Total des dépenses d'ordre		8 230,68	8 230,68	100,00%
Total des dépenses de fonctionnement		684 311,94	573 305,17	83,78%

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement de CA à CA

Chap.	Libellé	2015	2016	Évolution 2014/2015
011	Charges à caractère général	126 144,02	121 937,35	-3,45%
012	Charges de personnel et frais assimilés	506 096,96	442 914,94	-14,27%
65	Autres charges de gestion courante	805,00	170,00	-373,53%
Total des dépenses de gestion des services		633 045,98	565 022,29	-12,04%
66	Charges financières	99,90	52,20	-91,38%
Total des dépenses réelles de fonctionnement		633 145,88	565 074,49	-12,05%
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	9 291,71	8 230,68	-12,89%
Total des dépenses d'ordre		9 291,71	8 230,68	-12,89%
Total des dépenses de fonctionnement		642 437,59	573 305,17	-12,06%

1 – Chapitre 011 – Charges à caractère général

De CA à CA, elles ont baissé de 10,76%, les équipes ont réalisé un effort afin de contenir les dépenses sur certains postes tels que l'achat d'études et de prestations, l'alimentation et les fournitures de petit équipement.

Le partenariat avec les clubs sportifs eysinains s'est poursuivi avec la mise à disposition d'éducateurs sportifs sur l'école multisports du samedi matin mais aussi sur les vacances sportives de l'année, les séjours mer et ski.

En 2016, suite aux attentats de janvier et novembre 2015, certains usagers de l'Eycho ont exprimé le besoin de comprendre ce qui se joue dans notre société, pour y répondre, l'équipe du centre social a souhaité organiser un forum débat sous forme de spectacle sur le thème de la laïcité, les valeurs républicaines et les discriminations, celui-ci s'est tenu le 9 décembre 2016 à la salle du Vigean animé par la Compagnie Eldo.

2 – Chapitre 012 – Charges de personnel

Ce poste de charges diminue de 12,48% et représente 77,25% des dépenses réelles de fonctionnement.

Cette baisse s'explique :

- par le départ en avril 2016 de l'agent adulte relais « opératrice de quartier ».
- par le congé parental d'un agent en cours d'année.
- et du départ d'un agent début mars en disponibilité.

Ce poste intègre pour autant plusieurs mesures nationales : évolution des contributions retraite CNRACL et IRCANTEC, réforme statutaire des catégories B, évolution du SMIC et progression de la valeur du point de 0,6% en juillet.

Au 31 décembre, la situation comparative des effectifs de l'Eycho Centre Social vous a été indiquée dans le document relatif au ROB.

3 – Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Compte 6535 : la formation hors CNFPT a concerné une équipe de bénévoles et salariés de l'Eycho, impliqués dans l'accompagnement à la scolarité qui se déroule à la Forêt dans les locaux de l'école, et au Bourg dans le local de l'antenne.

4 – Chapitre 66 – Charges financières

Compte 6688 : ce compte concerne les frais sur chèques vacances donnés par les familles en règlement des activités des antennes de l'Eycho.

LES RECETTES ET DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

⇒ Recettes d'investissement

Prévisions =	20 222,37
Réalisations =	20 756,37
Taux global de réalisation	102,64%

Répartition des recettes d'investissement

Chap.	Libellé	BP 2016	CA 2016	Taux de réalisation
13	Subventions d'investissement	0,00	534,00	0,00%
1318	Autres	0,00	534,00	0,00%
Total des recettes d'équipement		0,00	534,00	0,00%
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 627,00	3 627,00	100,00%
10222	FCTVA	3 627,00	3 627,00	100,00%
Total des recettes financières		3 627,00	3 627,00	100,00%
Total des recettes réelles		3 627,00	4 161,00	114,72%
40	Opérations d'ordre de transfert entre sect.	8 230,68	8 230,68	100,00%
Total des recettes d'ordre		8 230,68	8 230,68	100,00%
Total des recettes d'investissement de l'exercice		11 857,68	12 391,68	104,50%
<i>R001 Solde d'exécution positif reporté de 2015</i>		<i>8 364,69</i>	<i>8 364,69</i>	<i>100,00%</i>
TOTAL		20 222,37	20 756,37	102,64%

L'évolution des recettes d'investissement

Chap.	Libellé	2015	2016	Évolution 2015/2016
13	Subventions d'investissement	0,00	534,00	0,00%
10	Dotations, fonds divers et réserves			
10222	FCTVA	1 491,00	3 627,00	143,26%
Total des recettes réelles		1 491,00	4 161,00	179,07%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sect.	9 291,71	8 230,68	-11,42%
Total des recettes d'ordre		9 291,71	8 230,68	-11,42%
Total des recettes d'investissement de l'exercice		10 782,71	12 391,68	14,92%

1 – chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves

Les recettes proviennent du FCTVA du matériel acquis sur l'exercice N-2.

2 – chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections

Il s'agit des amortissements du matériel existant des années précédentes et encore amortissables en 2016, on retrouve la contrepassation en dépenses de fonctionnement au compte 6811.

Le résultat excédentaire de 2015 de 8 364,69 € évolue pour s'établir à 15 527,31 € en 2016.

⇒ Dépenses d'investissement

Prévisions =	20 222,37
Réalisations =	5 229,46
Taux global de réalisation	25,85%

Répartition des dépenses d'investissement

Chap.	Libellé	BP 2016	CA 2016	Taux de réalisation
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00	600,00	30,00%
2051	Concession et droits similaires, brevets...	2 000,00	600,00	30,00%
21	Immobilisations corporelles	18 222,37	4 629,06	25,40%
Total des dépenses d'équipement		20 222,37	5 229,06	25,86%
Total des dépenses d'investissement		20 222,37	5 229,06	25,86%

L'évolution des dépenses d'investissement

Chap.	Libellé	2015	2016	Évolution 2015/2016
20	Immobilisations incorporelles	1 440,00	600,00	-140,00%
21	Immobilisations corporelles	2 794,56	4 629,06	39,63%
Total des dépenses d'équipement		4 234,56	5 229,06	19,02%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sect.	3 952,90	0,00	
Total des dépenses d'ordre		3 952,90	0,00	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		8 187,46	5 229,06	-56,58%

1 – chapitres 20 et 21 – Immobilisations incorporelles et corporelles

Il s'agit de l'achat de la licence Fast Actes. Ce logiciel permet l'envoi des délibérations et documents budgétaires numérisés au contrôle de légalité à la Préfecture.

Tableaux des biens achetés sur l'année 2016 :

Modalités et dates d'acquisition	Désignation du bien	Catégorie	Valeur d'acquisition
Acquisitions à titre onéreux			
09/04/2016	Téléviseur THOMSON 92 CM	Autre matériel	199.00
09/04/2016	Console de jeux PSA PACK STREET	Autre matériel	458.90
09/06/2016	Lot de téléphones portables et chargeurs WIKO	Autre matériel	545.40
23/06/2016	Lot de 10 tentes SAFARICA	Matériel technique	2 190.00
20/10/2016	PC FUJITSU ESPRIMO et Pack clavier et souris	Matériel informatique	1 044.00
25/10/2016	Licence FAST ACTES	Licence informatique	600.00
06/12/2016	Lot de 2 fauteuils	Matériel de bureau	191.76
Total général			5 229.06

Les dépenses de fonctionnement représentent l'essentiel des charges du centre social, l'investissement du matériel amortissable se compose essentiellement de licence et matériel informatique, de bureautique ainsi que du matériel d'équipement dans les antennes. Le volume des investissements réalisés représente 5 229,06 € sur l'année 2016.