

REPUBLIQUE FRANCAISE
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 : 6 avril 2018
Rendue exécutoire le : 09/04/2018.....
Publiée le : 09/04/2018.....

Séance du 6 avril 2018
N°02

**OBJET : FINANCES – BUDGET – COMPTE ADMINISTRATIF DE L'EYCHO CENTRE SOCIAL –
EXERCICE 2017 – DÉTERMINATION DU RÉSULTAT : DÉCISION.**

L'an deux mille dix-huit le six avril à dix-huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Social de la Ville d'EYSINES, convoqué le trente mars deux mille dix-huit par Madame la Présidente, s'est réuni à l'Eycho Centre Social Antenne du Vigean sous la présidence de Madame Florence CAÇÃO, Présidente.

PRÉSENTS :

- Au titre du collège des élus municipaux : Mme Véronique JUSOT M. Jean-Baptiste MAÏTIA, M. Nicolas ÔNG, M. Dominique ORDONNAUD, Mme Betty PICCIOLI, M. Alain VERGNIAULT.
- Au titre du collège des associations : Mme Marie-Claude CAMBRAY, M. Jacques BALAN, M. Jean-Pierre LAMAGNERE.
- Au titre du collège des habitants : Mme Annie AMBIES, Mme Liliane PALLAS, M. Stéphane ESNAULT.

ABSENTS EXCUSÉS AYANT DONNÉ PROCURATION :

- Au titre du collège des élus municipaux : M. Richard CABRAFIGA, Mme Laëtitia DUMAS, M. Benoît GAYOU.
- Au titre du collège des associations : M. Michel ROMUALE.

ABSENTS EXCUSÉS :

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

ABSENTS :

- Au titre du collège des habitants : Mme Christy BUSSY.

Madame la Présidente demande à M. Jean-Baptiste MAÏTIA, Vice-Président, de présenter le rapport suivant :

Le compte administratif pour l'exercice 2017 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	8 311,98 €
Dépenses de l'exercice	5 646,99 €
Résultat de l'exercice	2 664,99 €
Résultat reporté de l'exercice antérieur	+ 15 527,31 €
Résultat cumulé	18 192,30 €

Section de fonctionnement :

Recettes de l'exercice	675 412,82 €
Dépenses de l'exercice	638 128,15 €
Résultat de l'exercice	+ 37 284,67 €
Résultat reporté	150 008,83 €
Résultat cumulé	187 293,50 €

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,

la Présidente demande à M. Jean-Baptiste MAÏTIA, de se retirer pour le vote du compte administratif 2017 du Centre Social.

Après en avoir délibéré, l'assemblée adopte les conclusions du présent rapport, mises au vote par 14 pour et 2 abstentions.



Pour expédition conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

L'EYCHO CENTRE SOCIAL

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 **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 2017, 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 2017

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 2017, le budget principal se présente de la façon suivante :

FONCTIONNEMENT	BP 2017 PRÉVISIONS	CA 2017 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	755 165,83	675 412,82	89,44%
Dépenses	755 165,83	638 128,15	84,50%
Solde		37 284,67	
INVESTISSEMENT	BP 2017 PRÉVISIONS	CA 2017 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	39 234,76	8 311,98	21,19%
Dépenses	39 234,76	5 646,99	14,39%
Solde	0,00	2 664,99	
TOTAL	BP 2017 PRÉVISIONS	CA 2017 RÉALISATIONS	TAUX D'ENGAGEMENT TOTAL
Recettes	794 400,59	683 724,80	86,07%
Dépenses	794 400,59	643 775,14	81,04%
Solde		39 949,66	

LES PRODUITS ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT

⇒ Recettes de fonctionnement

Prévisions =	755 165,83
Réalisations = (titres + rattachements)	675 412,82
Taux global de réalisation	89,43%

Recettes de fonctionnement par chapitre au regard du Budget Principal

Chap.	Libellé	BP 2017	CA 2017	Taux de réalisation
013	Atténuations de charges	39 000,00	44 848,92	115,00%
70	Produits des services, du domaine	66 200,00	77 743,40	117,44%
74	Dotations, subventions commune	379 750,00	379 750,00	100,00%
74	Dotations, subventions autres organismes	120 000,00	167 190,07	139,33%
75	Autres produits de gestion courants	100,00	0,00	0,00%
Total des recettes de gestion des services		605 050,00	669 532,39	110,66%
7788	Produits exceptionnels	0,00	5 773,43	0,00%
Total des recettes réelles		605 050,00	675 305,82	111,81%
777	Quote-part des subventions d'investissement	107,00	107,00	100,00%
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		605 157,00	675 412,82	111,81%
R002	Excédent de fonctionnement reporté de N-1	150 008,83	150 008,83	100,00%
Total général		755 165,83	825 421,65	109,30%

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

Chap.	Libellé	2016	2017	Évolution 2016/2017
013	Atténuations de charges	29 740,82	44 848,92	50,80%
70	Produits des services, du domaine	69 269,97	77 743,40	12,23%
74	Dotations, subventions commune	378 000,00	379 750,00	0,46%
74	Dotations, subventions autres organismes	158 942,89	167 190,07	5,19%
75	Autres produits de gestion courants	148,38	0,00	0,00%
Total des recettes de gestion des services		636 102,06	669 532,39	5,26%
7788	Produits exceptionnels	0,00	5 773,43	0,00%
Total des recettes réelles		636 102,06	675 305,82	6,16%
777	Quote-part des subventions d'investissement	0,00	107,00	0,00%
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		636 102,06	675 412,82	6,18%

1 – Chapitre 013 – Atténuation de charges

Le poste du médiateur social « Adulte Relais » a été financé par l'État jusqu'au 4 décembre 2017 ainsi que par la participation du bailleur DOMOFrance à hauteur de 1 700 euros dans le cadre d'une nouvelle convention.

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.

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.

Des actions comme « le Café Migron », les sorties vélos, les semaines multi-activités portant sur des thématiques avec pour cette année comme fil rouge « des ateliers d'écriture rap » avec le concours de l'association de médiation culturelle « Foksabouge », ont suscité de nouvelles envies auprès des usagers ainsi que de nouvelles inscriptions.

3 – Chapitre 74 – Les dotations et participations

La subvention de la ville a été revalorisée de 0,46% en 2017, elle était en 2016 de 378 000,00 € pour 379 750,00 € en 2017.

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

De nouvelles actions sont également financées. L'accueil jeunes sur l'antenne du Vigean dans le cadre des « Fonds Publics et Territoires » et le fonctionnement structurel de l'antenne la Forêt ont été financés par la Caisse d'Allocations Familiales. La Préfecture, dans le cadre de la Politique de la Ville a permis de financer un séjour à Madrid avec 7 jeunes.

Ce chapitre relatif aux dotations permet de lister des actions accompagnées par différents financeurs. Ainsi, l'activité « accompagnement à la scolarité » a repris sur les antennes du Bourg et la Forêt, celle-ci a également été mise en place depuis 2017 sur l'école élémentaire du Derby sous la coordination de la référente du Vigean, avec un financement de la CAF.

Le bailleur Domofrance a participé au financement de la sortie famille organisée par l'antenne du Vigean à hauteur de 1 259 euros pour les habitants du quartier Grand Caillou/Hauts de l'Hippodrome.

La Caisse d'Allocations Familiales contribue largement au bon fonctionnement du centre social par le versement des PSO ALSH pour les activités des antennes de la Forêt, Migron et Vigean, mais aussi par sa prestation de service structurelle de l'Eycho et l'animation collective famille. Elle finance fortement des actions en direction des jeunes et des familles.

➤ 3 chantiers d'insertion ont été menés en 2017 permettant d'aborder le monde du travail dont :

- *Le projet « Mon 1er job » a été organisé, sous la forme d'un chantier « biodiversité », du 9 au 13 octobre, avec 3 jeunes de 16 à 23 ans. Il a permis la réalisation de l'aménagement d'un terrain de pétanque, la création de « pas japonais » (imaginés par le conseil municipal des enfants de la ville), la création de « mange-debout », de bancs et de tables.*
- *Rénovation de carrés potagers à vocation pédagogique et du débroussaillage dans le parc municipal Lamothe-Lescure. Les jeunes ont été encadrés par les agents des services techniques de la ville, avec qui ils ont eu de riches échanges sur les métiers représentés et sur les techniques de travail, qu'il s'agisse du travail du bois ou des espaces verts.*
- *Un Chantier « 18-25 ans » s'est déroulé du 4 au 7 juillet. Ce chantier est le fruit d'un partenariat entre les habitants, le bailleur social Clairsienne, la Mission Locale Technowest, l'association*

intermédiaire ASPE et le centre social. Pendant 4 jours, 4 jeunes sous la responsabilité d'un encadrant technique de l'ASPE, ont repeint 4 halls de caves et construit un abri en bois en bordure du terrain de foot du Grand Louis/Argilières. Les jeunes ont ainsi abordé différentes techniques autour de la peinture et du travail du bois.

Ce chantier a été financé en grande partie par le bailleur Clairsienne.

> Le bailleur Domofrance, a apporté également son soutien financier à la réalisation d'un film « Parole des habitants » qui s'est déroulé le 17 novembre au Plateau, film qui s'inscrit dans le cadre des rencontres laïcité et lutte contre les discriminations.

⇒ En résumé et pour conclure sur les recettes 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 2017 la réalisation des différents projets portés par les antennes.

⇒ Dépenses de fonctionnement

Prévisions =	755 165,83
Réalisations = (mandats + rattachements)	638 128,15
Taux global de réalisation	84,50%

Dépenses de fonctionnement par chapitre au regard du Budget Principal

Chap.	Libellé	BP 2017	CA 2017	Taux de réalisation
011	Charges à caractère général	185 075,85	142 916,69	77,22%
012	Charges de personnel et frais assimilés	542 100,00	487 243,18	89,88%
65	Autres charges de gestion courante	4 000,00	720,00	18,00%
Total des dépenses de gestion des services		731 175,85	630 879,87	0,10%
66	Charges financières	300,00	58,30	19,43%
67	Charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00%
Total des dépenses réelles de fonctionnement		731 975,85	630 938,17	86,20%
023	Virement à la section d'investissement	16 000,00	0,00	0,00%
042	Opération d'ordre de transfert entre section	7 189,98	7 189,98	100,00%
Total des dépenses d'ordre		7 189,98	7 189,98	100,00%
Total des dépenses de fonctionnement		755 165,83	638 128,15	84,50%

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

Chap.	Libellé	2016	2017	Évolution 2016/2017
011	Charges à caractère général	121 937,35	142 916,69	17,21%
012	Charges de personnel et frais assimilés	442 914,94	487 243,18	10,01%
65	Autres charges de gestion courante	170,00	720,00	323,53%
Total des dépenses de gestion des services		565 022,29	630 879,87	11,66%
66	Charges financières	52,20	58,30	11,69%
Total des dépenses réelles de fonctionnement		565 074,49	630 938,17	11,66%
042	Opération d'ordre de transfert entre sect.	8 230,68	7 189,98	-12,64%
Total des dépenses d'ordre		8 230,68	7 189,98	-12,64%
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		573 305,17	638 128,15	11,31%

1 – Chapitre 011 – Charges à caractère général

De CA à CA, elles ont augmentées de 17,21%.

En 2017, le Centre Social a mené une étude territoriale sur le secteur Front de Rode – La Roseraie, a missionné l'Association des Artisans Conseil. Celle-ci en partenariat avec l'Eycho a mené à bien cette étude. Le coût s'est élevé à 6 468 euros.

De nouvelles actions ont vu le jour sur cet exercice comme le séjour à Madrid organisé par l'antenne la Forêt, ou les semaines multi-activités sur les petites et grandes vacances scolaires.

L'embauche d'un saisonnier au mois de juillet sur l'antenne du Vigean a permis aux jeunes du quartier de faire des sorties et activités.

Un de nos véhicules a été fortement accidenté avec un coût élevé des réparations, qui a été remboursé dans son intégralité par notre assurance.

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.

Dans la continuité « du bien vivre ensemble » sur le thème de la laïcité, de la citoyenneté et les discriminations, les antennes de l'Eycho ont décidé de poursuivre cette démarche par la réalisation d'un film de portraits d'habitants en faisant appel à l'association Nos rêves Production, retransmis le 17 novembre 2017.

2 – Chapitre 012 – Charges de personnel

Ce poste de charges augmente de 10,01% et représente 64,52% des dépenses réelles de fonctionnement.

Cette hausse s'explique :

- par le retour à temps complet d'un agent.
- par la présence du médiateur social « Adulte Relais » de janvier à décembre 2017.
- par l'embauche de saisonniers sur des temps forts de l'Eycho tels que les vacances.
- par l'embauche d'un saisonnier sur l'activité accompagnement à la scolarité sur les antennes du Bourg et l'école du Derby sous la coordination de la CESF de l'antenne du Vigean.

Ce poste intègre pour autant plusieurs mesures nationales : la mise en place au 1^{er} janvier 2017 du parcours professionnel carrières et rémunérations (PPCR), évolution du SMIC et progression de la valeur du point de 0,6% au 1^{er} février 2017.

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 notre équipe de salariés de l'Eycho ainsi que la personne référente saisonnière pour 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. Et depuis 2017, à l'école du Derby.

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 =	39 234,76
Réalisations =	23 839,29
Taux global de réalisation	60,76%

Répartition des recettes d'investissement

Chap.	Libellé	BP 2017	CA 2017	Taux de réalisation
13	Subventions d'investissement	0,00	605,00	0,00%
1318	Autres	0,00	605,00	0,00%
Total des recettes d'équipement		0,00	605,00	0,00%
10	Dotations, fonds divers et réserves	517,47	517,00	99,91%
10222	FCTVA	517,47	517,00	99,91%
Total des recettes financières		517,47	1 122,00	216,82%
Total des recettes réelles		517,47	1 122,00	216,82%
021	Virement de la section de fonctionnement	16 000,00		
040	Opérations d'ordre de transfert entre sect.	7 189,98	7 189,98	100,00%
Total des prélèvements provenant de la section de fc		23 189,98	7 189,98	31,00%
Total des recettes d'investissement de l'exercice		23 707,45	8 311,98	35,06%
R001 Solde d'exécution positif reporté de 2016		15 527,31	15 527,31	100,00%
TOTAL		39 234,76	23 839,29	60,76%

L'évolution des recettes d'investissement

Chap.	Libellé	2016	2017	Évolution 2016/2017
13	Subventions d'investissement	534,00	605,00	13,30%
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 627,00	517,00	-85,75%
10222	FCTVA	3 627,00	517,00	-85,75%
Total des recettes réelles		4 161,00	1 122,00	-73,04%
040	Opération d'ordre de transfert entre sect.	8 230,68	7 189,98	-12,64%
Total des prélèvements provenant de la section de fonct.		8 230,68	7 189,98	-12,64%
Total des recettes d'investissement de l'exercice		12 391,68	8 311,98	-32,92%

1 – chapitre 13 – Dotations, fonds divers et réserves

Il s'agit d'une subvention d'investissement allouée par la Caisse D'Allocations Familiales dans le cadre des « Fonds Publics et Territoire » pour de l'achat de matériel vidéo.

2 – 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 2017, on retrouve la contrepassation en dépenses de fonctionnement au compte 6811.

Le résultat excédentaire de 2016 de 15 527,31 € évolue pour s'établir à 18 192,30 € en 2017.

⇒ Dépenses d'investissement

Prévisions =	39 234,76
Réalisations =	5 646,99
Taux global de réalisation	25,85%

Répartition des dépenses d'investissement

Chap.	Libellé	BP 2017	CA 2017	Taux de réalisation
20	Immobilisations incorporelles	3 000,00	960,00	32,00%
2051	Concession et droits similaires, brevets...	3 000,00	960,00	32,00%
21	Immobilisations corporelles	36 127,76	4 759,99	13,18%
040	Opération d'ordre de transfert entre s.	107,00	107,00	100,00%
13918	Autres	107,00	107,00	100,00%
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		39 234,76	5 826,99	14,85%

L'évolution des dépenses d'investissement

Chap.	Libellé	2016	2017	Évolution 2016/2017
20	Immobilisations incorporelles	600,00	960,00	60,00%
2051	Concession et droits similaires, brevets...	600,00	960,00	60,00%
21	Immobilisations corporelles	4 629,06	4 579,99	-1,06%
040	Opération d'ordre de transfert entre s.	0,00	107,00	0,00%
13918	Autres	0,00	107,00	0,00%
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		5 229,06	5 646,99	7,99%

1 – chapitres 20 et 21 – Immobilisations incorporelles et corporelles

Il s'agit de l'achat de la licence d'un lot de Pack Office 2016.

Tableaux des biens achetés sur l'année 2017 :

Modalités et dates d'acquisition	Désignation du bien	Catégorie	Valeur d'acquisition
Acquisitions à titre onéreux			
21/08/2017	Enregistreur audio avec micro	Matériel technique	588,00
23/08/2017	Reflex canon PF EOS 750	Autre matériel	899,99
25/08/2017	Lot de Pack office 2016	Concession et droits similaires	960,00
25/08/2017	PC Fujitsu avec écran et casque	Matériel de bureau et informatique	1 356,00
07/10/2017	Cuisinière électrique	Matériel technique	399,00
04/12/2017	Sono portable et ses équipements	Autres matériel	1 337,00
Total général			5 539,99

Le volume des investissements réalisés représente sur l'exercice 2017, 5 646,99 € en y incluant les 107 € correspondant à la quote-part d'une subvention d'investissement reçu de la CAF sur l'année 2016.

On peut conclure que les dépenses de fonctionnement représentent l'essentiel des charges du centre social, l'investissement du matériel amortissable se compose essentiellement de licence, matériel informatique, de bureautique ainsi que de matériel d'équipement dans les antennes.

Acte à classer

EYCHO18_00092

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

Identifiant FAST : ASCL_2_2018-04-09T11-04-03.00 (MI210387506)

Identifiant unique de l'acte :
033-200027779-20180409-EYCHO18_00092-AI (Voir l'accusé de réception associé)

Objet de l'acte :
FINANCE - BUDGET - COMPTE ADMINISTRATIF DE L'EYCHO
CENTRE SOCIAL - EXERCICE 2017 - DETERMINATION DE RESULTAT
: DECISION

Date de décision : 09/04/2018



Nature de l'acte : Actes individuels

Matière de l'acte :

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

Acte : compte administratif 2018.PDF Multicanal : Non

Pièces jointes : DOCBUDG-20002777900012-033008-CA-2017-09042018000000.XML

Type PJ : 22_AC - Accord d'une autorité administrative

Classer

Annuler

Préparé

Transmis

Accusé de réception

Date 09/04/18 à 11:04

Date 09/04/18 à 11:04

Date 09/04/18 à 11:11

Par PIERRE Valerie

Par PIERRE Valerie

