

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SEANCE DU 11 AVRIL 2023

Le 11 avril 2023 à 18h35, le Conseil d'Administration du C.C.A.S. de Lesparre-Médoc, légalement convoqué, s'est assemblé en Mairie, sous la Présidence de Madame Murielle GARRIGOU.

PRÉSENTS : MME GARRIGOU, MME ROHEL, MME BASQUE, MME MEYER, MME NEOLIER, M. ROBERT, M. BIDOUBE, M. HIRTZ, M. LE BREDONCHEL.

Administrateurs formant la majorité des membres en exercices, lesquels se trouvent au nombre de quinze.

ABSENTS REPRESENTÉS : MME BOURSEAU, qui a donné procuration à MME NEOLIER
MME BAHOUUNE, qui a donné procuration à M LE BREDONCHEL

ABSENTS : MME LANNELUC, MME BOUDEAU, MME SANS, M. GUIRAUD.

M. LE BREDONCHEL est désigné en qualité de secrétaire de séance, conformément à l'article L 2121.15 du Code Général des Collectivité Territoriales.

★★★★★★

NOMBRE DE MEMBRES EN EXERCICE : 15

NOMBRE DE MEMBRES PRÉSENTS : 9

NOMBRE DE SUFFRANCES EXPRIMES : 11

DATE DE LA CONVOCATION : 3 avril 2023

DATE DE L'AFFICHAGE : 14 avril 2023

★★★★★★

RAPPORTEUR : Madame Murielle GARRIGOU

N° 015-23- OBJET : Adoption du Compte Administratif 2022

- ♦ Mr le Président étant absent et la présidence de séance étant assurée par Mme Murielle GARRIGOU
- ♦ Après examen du Compte de Gestion dressé par le Comptable Public et vérification de sa concordance avec le Compte Administratif,
- ♦ Après avoir examiné le Compte Administratif, entendu l'exposé du président de séance et pris connaissance des résultats,

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration,

APPROUVE A L'UNANIMITE

☞ Le Compte Administratif 2022 du CCAS, qui est en concordance avec le résultat du compte de gestion, et dont la balance générale fait ressortir un excédent global de clôture de **65 847.46 €**.

| | Dépenses | Recettes | |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Investissement | 2 036.65 € | 24 029.93 | |
| Restes à réaliser | / | / | / |
| Fonctionnement | 213 086.37 € | 256 940.55€ | 43 854.18 € |
| TOTAL | 215 123.02 € | 280 970.48 € | 65 847.46€ |

Envoyé en préfecture le 13/04/2023
 Reçu en préfecture le 13/04/2023
 Publié le
 ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

A Lesparre-Médoc, 12 avril 2023

La Vice-Présidente du CCAS,



Murielle GARRIGOU

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

SLO



**PRESENTATION
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE

CONTEXTE

De nouvelles dispositions prévues par la loi du 17 août 2015 portant Organisation Territoriale de la République précise qu'il est nécessaire de joindre une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La note explicative de synthèse annexée au compte administratif et ce dernier, conformément à l'article L. 2121-12 du CGCT, doivent faire l'objet d'une publication après l'adoption par le conseil d'administration des délibérations auxquelles il se rapporte (article L. 2313 -1 du CGCT). Le document de synthèse concerne le compte administratif du CCAS.

Le compte administratif du CCAS permet d'effectuer le bilan financier de l'année. Il est adopté dans son ensemble par le conseil d'administration au plus tard le 30 juin de l'année suivante.

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 exécutées par l'ordonnateur, le Président du CCAS. Il autorise ainsi des comparaisons entre les prévisions et les réalisations et permet de dégager le résultat.

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 2022 traduit la poursuite des objectifs du CCAS en matière de gestion, à savoir la maîtrise des dépenses courantes.

LE COMPTE ADMINISTRATIF D

En ce qui concerne les mouvements budgétaires pour l'exercice 2022, le budget du CCAS se présente de la façon suivante :

Section Fonctionnement :

| FONCTIONNEMENT | PREVISIONS | REALISATIONS | TAUX D'ENGAGEMENT |
|----------------|--------------|---------------|-------------------|
| RECETTES | 249 850.00 € | 195 605.92 € | 78.29 % |
| DEPENSES | 249 850.00 € | 213 086.37 € | 85.28 % |
| SOLDE | 0 € | - 17 480.45 € | |

Le CCAS est déficitaire de 17 480.45 € en 2022 et compte tenu de l'excédent antérieur, le résultat excédentaire de clôture s'établit à 43 854.18 €.

Section Investissement :

| INVESTISSEMENT | PREVISIONS | REALISATIONS | TAUX D'ENGAGEMENT |
|----------------|-------------|--------------|-------------------|
| RECETTES | 27 750.00 € | 10 949.87 € | 39.46 % |
| DEPENSES | 27 750.00 € | 2 036.65 € | 7.34 % |
| SOLDE | 0 € | 8 913.22 € | |

Le CCAS est excédentaire de 8 913.22 € en 2022, et compte tenu de l'excédent antérieur, le résultat de clôture s'établit à un excédent de 21 993.28 €.

En conclusion :

L'affectation des résultats 2022 s'établit comme suit ;

- La somme de 43 854.18 € sera affectée au R002 Excédent antérieur, section recettes de fonctionnement.
- La somme de 21 993.28 € sera affectée au R001 Excédent antérieur, section de recettes d'investissement,

I - L'évolution des recettes réelles de fonctionnement

1 - Chapitre 013 - Atténuation de charges :

Il s'agit des remboursements par la sécurité sociale et la prévoyance du CCAS des congés pour longue maladie, longue durée, accident du travail et congés maternité octroyée aux agents.

Les prévisions sont difficiles en raison des aléas d'une année sur l'autre des cas d'admission. Pour l'année 2022, les sommes correspondent aux remboursements liés à la prime d'inflation accordée par l'Etat.

2 - Chapitre 70 - produits des services et ventes diverses

Les recettes liées aux produits des services sont en hausse. En effet, quelques animations ont pu être réalisées et notamment « l'élection de super mamie ». Les recettes correspondent aux remboursements des animations (entrées, boissons...) ainsi qu'à la facturation du transport du bus des mardis et samedis.

3 - Chapitre 74 - Les dotations et participations

La subvention de la ville a été identique qu'à 2021.

L'UDCCAS, (la conférence des financeurs) a pris en charge le portage des livres à domicile, des ateliers informatiques, vitalités et culinaires.

| SUBVENTION COMMUNALE | | | | | | | | | |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ANNEE | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| BUDGET | 127 000 | 150 000 | 160 500 | 170 000 | 170 000 | 175 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| CA SUBV | 127 000 | 150 000 | 160 500 | 170 000 | 170 000 | 175 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |

4- Chapitre 77 - Les produits exceptionnels

Ces recettes sont très variables, elles sont perçues souvent suite à des dons. Elles sont donc difficiles à prévoir et ne sont pas constantes d'une année sur l'autre.

Pour cette année encore, les produits correspondent à la participation des communes pour les colis de Noël des résidents de Saint Léonard.

Evolution vue d'ensemble

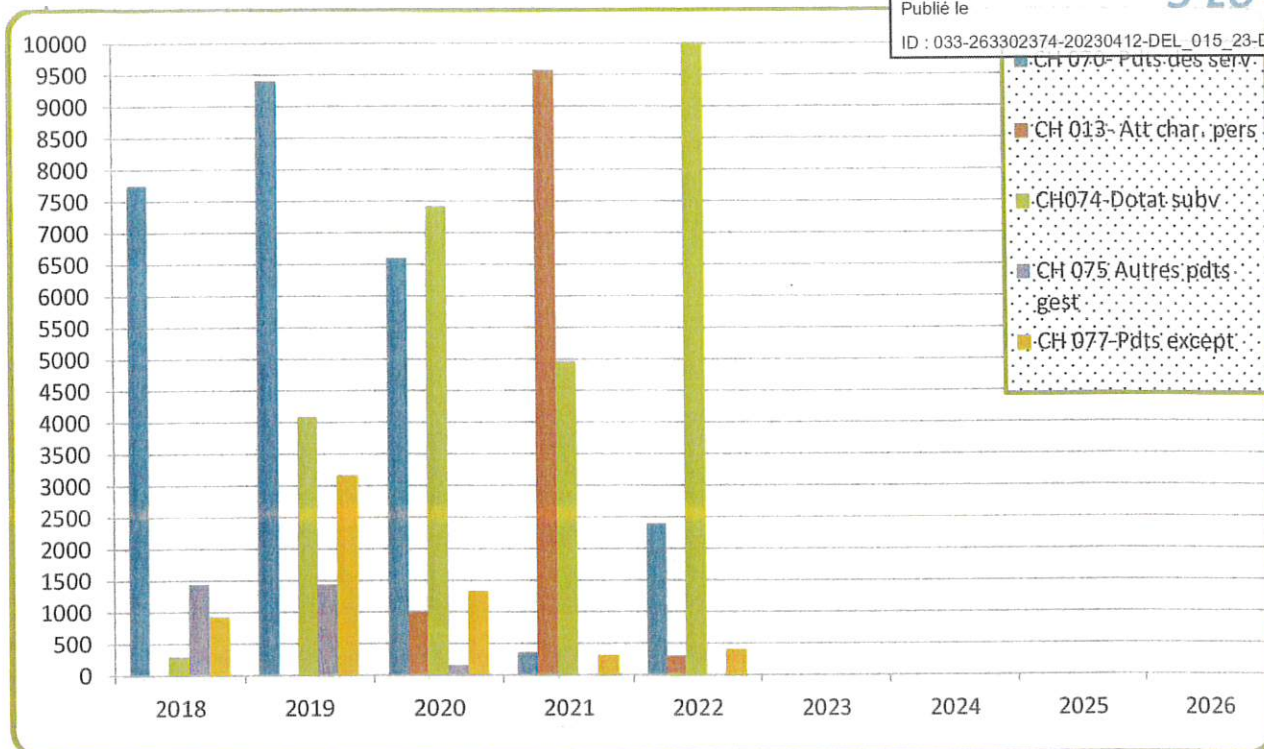
Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

SLO



II - L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement

I - Chapitre 011 - Charges à caractère général

L'année 2022 a été marquée par plusieurs modifications qui ont eu pour conséquence une augmentation des charges.

Elle s'explique d'une part, par la reprise des activités et manifestations destinées : aux seniors (repas des aînés, élections de super mamie...) mais aussi aux jeunes, reprise en septembre 2022 de l'action « Après l'école j'apprends la musique » ainsi que les actions inter Générations (Générations en fête, Olympiades...).

Pour rappel en 2019, 2020 et 2021 un grand nombre d'animations et actions ont été annulées.

D'autre part, au sein de cet ensemble de charges, figurent également les dépenses nécessaires au fonctionnement du CCAS dont l'augmentation est liée pour partie à l'inflation.

(Il s'agit essentiellement des dépenses énergétiques, de fournitures et consommables, la maintenance du matériel, la formation des agents, les assurances, la documentation technique, les fêtes et cérémonies, les frais liés aux conventions de partenariat avec des organismes tels que les auto-écoles pour l'aide aux permis).

De plus, le CCAS a dû répondre à des obligations réglementaires entraînant un impact financier principalement l'obligation de réaliser une Analyse des Besoins Sociaux par mandat, dont le coût s'étalera sur deux ans, 2022 et 2023.

Il est à noter que l'arrivée en septembre 2021 de l'apprentie a également engendré des frais de formation, qui s'étaleront sur deux ans, 2022 et 2023.

Dans l'ensemble, les dépenses liées à l'activité des services font l'objet d'une vigilance particulière.

De même, tous les frais relatifs aux événements exceptionnels et réguliers sont particulièrement contenus.

2 - Chapitre 012 - Charges de personnel

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

Ce poste de charges représente 65% des dépenses réelles de fonctionnement (en regard de l'année 2021).

L'évolution des postes au sein du CCAS justifie pour partie cette hausse. En effet, le poste de CAE (contrat aidé qui engendre des remboursements et donc des recettes) a été remplacé par un poste d'apprenti au 01/09/2021 auquel s'ajoute le coût de la formation.

Il est constaté que l'impact sur le budget 2021 n'a pas été aussi fort que sur celui de 2022 (année complète).

↳ Etat du personnel

- Filiaire Administrative :

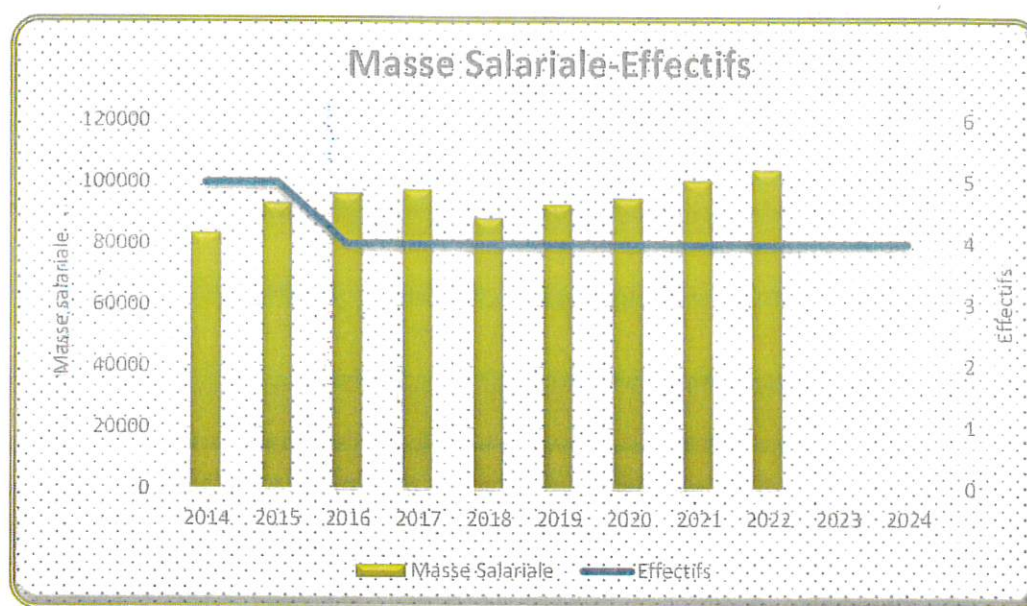
1-Rédacteur à 35h

1-Adjoint Administratif à 35h

- Filiaire Sociale :

1-Agent social Principal de 1ere classe à 35h

1-Agent social en apprentissage à 35 h (depuis le 01/09/2021)



3 - Chapitre 65 - Charges de gestion courante

En matière de secours d'urgence et d'aides, les dépenses sont en hausse de 58.77 %.

Pour cette année la dépense pour les colis a augmenté de 11.06 %, il est à noter que depuis 2020, le coût des colis représente une hausse de 59.79 %.

Les subventions versées aux organismes publics et aux associations restent stables.

Globalement les charges de gestion courante sont augmentées et s'élèvent à 21 215.72 €

4 - Chapitre 042 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

Il correspond aux amortissements de l'année transférés à la section d'investissement.

Evolution vue d'ensemble

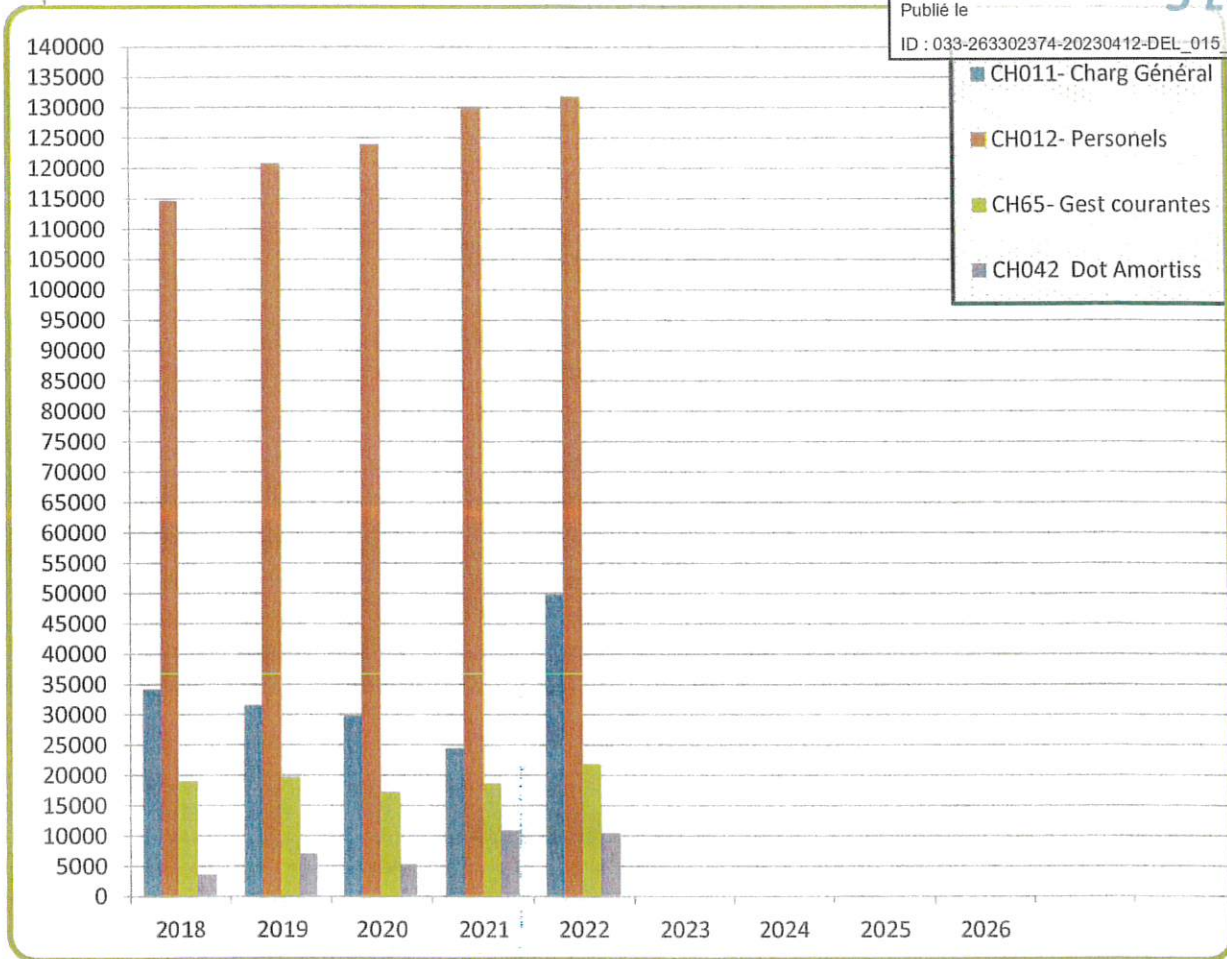
Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

S'LOW

ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE



INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 13/04/2023
Reçu en préfecture le 13/04/2023
Publié le
ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

SLO

I - L'évolution des dépenses réelles d'investissement

Les dépenses d'investissement sont liées à l'achat de matériel, de mobilier, ou de logiciels,
Pour l'exercice 2022 le remplacement du matériel informatique.

Acquisitions

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----------------------|-------|------|--------|-------|--------|-------|----------|
| Mat de transport | | | 28 074 | | 10 990 | | |
| Mat bureau et inform. | 3 908 | | 1 540 | 1 140 | 6 031 | 818 | 1 756.80 |
| Mobilier | | 342 | | | 625 | 986 | |
| Autres immob corp | | | | | 1 719 | 1 396 | |

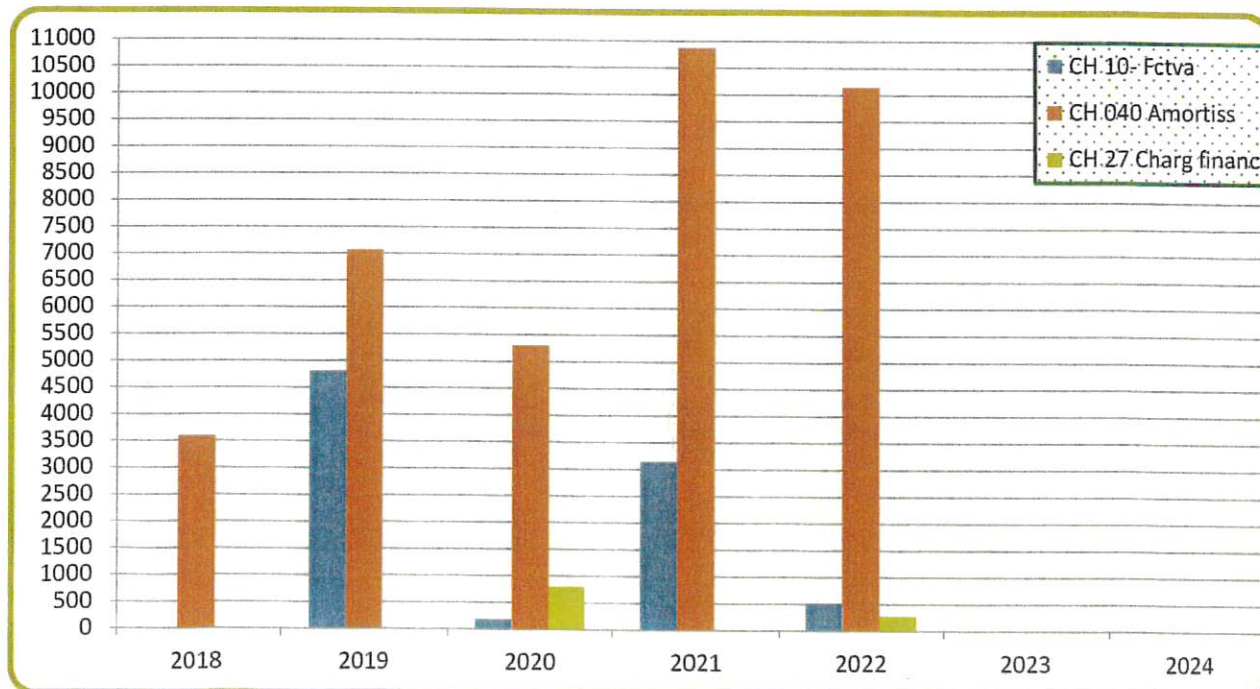
II - L'évolution des recettes réelles d'investissement

Les dotations reçues en investissement concernent principalement le FCTVA qui est un remboursement par l'Etat d'une partie de la TVA (16.404 %) sur les dépenses d'investissement éligibles.

Le chapitre 040 est un abondement de la section d'investissement par les amortissements de l'exercice.

Le chapitre 27 immobilisations financières, correspondant aux prêts remboursables, il a noté qu'un seul prêt a été demandé et accordé.

Evolution vue d'ensemble



Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-263302374-20230412-DEL_015_23-DE

SLOW

Récapitulatif des actions

| Animations séniors | Coût 2022 | Coût 2021 | Coût 2020 | Coût 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Vœux | 450.00 | 413.20 | 230.37 | 193.66 |
| Repas des ainés | 8 125.03 | Annulé | 7 284.59 | 7 650.86 |
| Colis séniors | 11 311.63 | 9 088.47 | 6 835.02 | 6 398.16 |
| Ateliers créatifs | 1 201.75 | | 395.72 | 142.00 |
| Atelier pâtisserie | / | Annulé | 68.93 | 115.44 |
| Atelier Carnaval | 0 | Annulé | Annulé | 0 |
| Atelier Octobre Rose | 188.49 | 67.47 | / | / |
| Atelier Téléthon | 23.23 | 19.49 | / | / |
| Visites et sorties | 150.4 | 0 | 24.15 | 378.92 |
| Génération en fête | 809.19 | Annulé | 699.15 | 780.78 |
| Journées intergénérationnelles - CDC | 1 355.52 | Annulé | 418 | / |
| Olympiades Inter-G | 1 317.14 | 1 333.16 | / | / |
| Spectacle Musical - Théâtral | 2 051.61 | 1 415.78 | / | 0 |
| Election Super mamie | 5 547.80 | / | / | / |
| Journée de sensibilisation | 160.80 | / | / | / |
| Arbre de Noël | 888.52 | 1 479.52 | 184.00 | 1 735.99 |
| Totaux | 33 580.11 | 13 817.09 | 16139.93 | 17 395.81 |

| Partenariats | Coût 2022 | Coût 2021 | Coût 2020 | Coût 2019 |
|-------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Prestataire cours de musique | 2 688.00 | 0 | 2 352.50 | 4 860.00 |
| Achats instruments de musique | 0 | 0 | 1 120.66 | 0 |
| Accompagnement à la scolarité | 0 | 600.00 | 0 | 600.00 |
| Totaux | 2 688.00 | 600.00 | 2 362.50 | 5 460.00 |

| Aide facultatives accordées | Nbres | Coût 2022 | Nbres | Coût 2021 | Nbres | Coût 2020 | Nbres | Coût 2019 |
|-----------------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
| Bourses aux permis | 6 | 2 400.00 | 6 | 2 200.00 | 9 | 3 200.00 | 10 | 3 800.00 |
| Bourses aux études | 11 | 2 750.00 | 10 | 2 500.00 | 16 | 4 000.00 | 12 | 2 500.00 |
| Bourses aux loisirs | 48 | 1 440.00 | 38 | 1 140.00 | 37 | 1 110.00 | 42 | 1 260.00 |
| Voyages scolaires | 20 | 1 830.00 | 5 | 320.00 | 3 | 0.00 | 6 | 348.00 |
| Aides CASF - EAU | 2 | 394.16 | 0 | 0 | 3 | 590.00 | 2 | 178.88 |
| Aides CASF - ELECTRICITE | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 348.97 | 5 | 1 065.37 |
| Aides CASF - LOYER | 1 | 400.00 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 2 | 510.00 |
| Aides CASF - AUTRES | 1 | 200.00 | 0 | 0 | 2 | 279.90 | 2 | 350.00 |
| Aides remboursable | 1 | 279.85 | 0 | 0 | 1 | 800.00 | 0 | 0 |
| Totaux | 90 | 9 694.01 | 59 | 6 160.00 | 64 | 10 328.87 | 81 | 10 012.25 |

ARRÊTÉ - SIGNATURES



Compte Administratif
CCAS
Année 2022

Nombre de membres en exercice : 15

Nombre de membres présents : 9

Nombre de suffrages exprimés : 11

VOTES

POUR : 11

CONTRE : /

ABSTENTIONS : /

Présenté par le Président,
A Lesparre-Médoc, le 11 avril 2023
Le Président,



Date de la convocation : 3 avril 2023

Les membres du Conseil d'Administration

| | | |
|---------------------|---------|---------------------|
| | | Excusée Représentée |
| Absente | | Absente |
| | Absente | |
| Excusée Représentée | | |
| | | |

