

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION  
SOCIALE DE VALENTIGNEY**

**PV DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 05 AVRIL 2024**

Le cinq avril 2024, le conseil d'administration du C.C.A.S. s'est réuni en Mairie sous la présidence de Madame Maud PELISSIER, Vice-Présidente du C.C.A.S.

**Président** : M. Philippe GAUTIER, excusé

**Présents** : Mmes PELISSIER — MICHAUD - BICHET – PARROT - FERRY

Mrs. – LEBEAU - CARRE – PERTUISET (arrivée à 18 h 45)

**Excusées** : Mmes BOURQUIN – GAUTIER

**Invitée** : Valérie GAZEAX, Directrice du CCAS

**1. PV du 7 mars 2024 : adopté à l'unanimité**

**2. Compte de gestion 2023 : délibération 2024-1786 adoptée à l'unanimité**

Le compte de gestion du Trésorier municipal est un document de synthèse qui rassemble tous les comptes mouvementés au cours de l'exercice, accompagnés des pièces justificatives correspondantes.

Il répond à deux objectifs :

- Justifier l'exécution du budget
- Présenter l'évolution de la situation patrimoniale et financière du C.C.A.S.

Conformément à l'article L 2121-31 du CGCT, le conseil d'administration est appelé à entendre et appeler les comptes de denier du Trésorier municipal. Ceux-ci sont en tous points conformes au compte administratif 2023 du C.C.A.S. et correspondent à :

**Résultat de clôture de l'exercice**

	<b>Investissement</b>	<b>Fonctionnement</b>	<b>Total des sections</b>
<b>Recettes</b>	17 395,36 €	792 406,25 €	<b>809 801,61 €</b>
<b>Dépenses</b>	1 444,81 €	848 428,98 €	<b>849 873,79 €</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	15 950,55 €	- 56 022,73 €	<b>- 40 072,18 €</b>
<b>Résultat de clôture 2022</b>	<b>+ 55 899,59 €</b>	<b>+ 61 648,84 €</b>	<b>+ 117 548,43 €</b>
<b>Résultat de clôture 2023</b>	<b>+ 71 850,14 €</b>	<b>+ 5 626,11 €</b>	<b>+ 77 476,25 €</b>

*adoptée à l'unanimité*

**3. Compte administratif 2023 : délibération 2024-1787 adoptée à l'unanimité**

**I – Présentation générale :**

A la lecture de la balance générale des écritures réelles et d'ordre, (fonctionnement et investissement) le compte administratif 2023 fait apparaître :

***SECTION DE FONCTIONNEMENT (II-AII) page 10 et (II-B2) page 12***

Dépenses réelles :	832 828,00 €
Dépenses d'ordre :	15 600,98 €
<b>Dépenses totales :</b>	<b>848 428,98 €</b>

Recettes réelles :	792 109,83 €
Recettes d'ordre :	296,42 €
<b>Recettes totales :</b>	<b>792 406,25 €</b>

*Excédent de fonctionnement N-1 :* + 61 648,84 €

***SECTION D'INVESTISSEMENT (II-AII) page 10 et (II-B1) page 11***

Dépenses réelles :	1 148,39 €
Dépenses d'ordre :	296,42 €
<b>Dépenses totales :</b>	<b>1 444,81 €</b>

Recettes réelles :	1 794,38 €
Recettes d'ordre :	15 600,98 €
<b>Recettes totales :</b>	<b>17 395,36 €</b>

*Excédent d'investissement N-1 :* + 55 899,59 €

**II - Détail de la Section de fonctionnement :**

**DEPENSES (III- B3) pages 26**

Les dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice 2023 se sont élevées à **848 428,98 €** réparties comme suit :

Les charges à caractère général (chapitre 011) avec **211 940,86 €** représentent **environ 25,45 %** des dépenses réelles de fonctionnement et correspondent aux dépenses courantes nécessaires au fonctionnement du CCAS, aux différentes prestations de service, au financement d'actions menées par

le CCAS (cadeaux aux personnes âgées, anniversaires des 90 ans et plus, anniversaires des bénéficiaires de la livraison des repas à domicile, animations diverses...).

Les charges de personnel et frais assimilés (chapitre 012) :

Elles sont regroupées dans un chapitre particulier qui comprend les frais de personnel permanent et temporaire, ainsi que les frais de personnel extérieur (Centre de gestion et DEFI - intervenants extérieurs pour les ateliers et animations, les différentes cotisations).

Avec **505 054,96 €** elles représentent **environ 60.64 %** des dépenses réelles de fonctionnement.

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) soit **115 832,18 €** - représentent **13,91 %** des dépenses réelles de fonctionnement concernent les secours.

**RECETTES (III - B3) page 27**

Les recettes réelles de fonctionnement de l'exercice 2023 se sont élevées à 792 109,83 € et réparties comme suit :

Les atténuations de charges (chapitre 013) : **13 935,88 €** représentent **environ 1,76 %** des recettes réelles de fonctionnement

- remboursement sur rémunération du personnel – SOFAXIS (congés maladie – maternité) pour **10 992,88 €**,
- remboursement de charges SS et prévoyance pour **2 943,00 €**.

Les produits des services (chapitre 70) : **210 069,50 €** représentent **environ 26,52 %** des recettes réelles de fonctionnement :

- concessions cimetière : 1/3 payé au CCAS soit **6 523,27 €**,
- prestations de service (repas à domicile, MOBIVAL, régies voyage Vacances Seniors,..) pour **203 546,23 €**.

Les participations et subventions reçues (chapitre 74) sont de **568 082,93 €** soit **71,72 %** des recettes réelles de fonctionnement.

- participation de l'Etat pour les emplois avenir : **100 €**,
- subvention du Département pour le RSA : **25 200,00 €**,
- subvention de la Commune : **488 906,26 €**,
- subvention de l'Etat pour le PRE : **50 000,00 €**,
- remboursement CARSAT pour la livraison des repas à domicile sur les frais de portage des repas : **3 876,67 €**.

Autres produits de gestion courante (chapitre 75) : **21,52 €**

Produits exceptionnels (chapitre 77) : **0 €**

**III - Détail de la section d'investissement :**

**DEPENSES (III A III) page 16**

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à **1 148,39 €**.  
Les dépenses d'ordre s'élèvent à **296,42 €**.

### **RECETTES (III AIII) page 18**

Les recettes réelles s'élèvent à **1 794,38 €**.  
Les recettes d'ordre s'élèvent à **15 600,98 €** (Amortissements).

*adoptée à l'unanimité*

#### **4. Reprise du résultat 2023 et affectation définitive au BP 2024 : délibération 2024-1788 *adoptée à l'unanimité***

Après avoir approuvé le compte administratif 2023 et constatant que celui-ci présente un résultat négatif de fonctionnement de **- 56 022, 73 €** et un excédent d'investissement de **15 950,55 €**, Madame Maud PELISSIER, Vice-Présidente du C.C.A.S., propose aux membres du conseil d'administration :

\* d'affecter l'excédent de fonctionnement soit **5 626,11 €** (*résultat corrigé par l'excédent de clôture de l'exercice 2022*) au compte 002 du budget primitif 2024,

\* d'affecter l'excédent d'investissement soit **71 850,14 €** au compte 001 du budget primitif 2024.

*adoptée à l'unanimité*

#### **5. BP 2024 : délibération 2024-1789 *adoptée à l'unanimité***

Madame Maud PELISSIER, Vice-Présidente du C.C.A.S., demande aux membres du conseil d'administration :

- D'adopter le Budget Primitif 2024 qui s'établit ainsi :

#### **FONCTIONNEMENT**

Dépenses réelles :	907 114,71 €
Dépenses d'ordre :	15 500,00 €
<b>Total :</b>	<b>922 614,71 €</b>

Recettes réelles :	916 688,60 €
Recettes d'ordre :	300,00 €
Excédent reporté :	5 626,11 €
<b>Total :</b>	<b>922 614,71 €</b>

#### **INVESTISSEMENT**

Dépenses réelles :	87 233,14 €
Dépenses d'ordre :	300,00 €
<b>Total :</b>	<b>87 533,14 €</b>

Recettes réelles :	183,00 €
Recettes d'ordre :	15 500,00 €
Excédent reporté :	71 850,14 €
<b>Total :</b>	<b>87 533,14 €</b>

**TOTAL DU BUDGET : 1 010 147,85 €**

- D'autoriser Monsieur le Président à procéder à des mouvements de crédits de chapitre à chapitre dans les limites suivantes :

→ Section de fonctionnement : **7,5%** des dépenses réelles de la section (hors chapitre 012).

→ Section d'investissement : **7,5%** des dépenses réelles de la section.

*adoptée à l'unanimité*

**6. Animations seniors, modification de la délibération 2022-1712 adoptée à l'unanimité**

Madame Maud PELISSIER, Vice-Présidente du C.C.A.S., informe les membres du Conseil d'administration que dans le cadre de ses animations en direction des seniors, le C.C.A.S. modifie la délibération N° 2022-1712 qui propose de participer financièrement aux ateliers et sorties culturelles et de loisirs en direction des seniors les plus modestes.

Aussi, il propose :

**1. de garder la participation financière concernant les sorties culturelles et de loisirs à la journée comme suit :**

Participation du C.C.A.S. à hauteur de 40% du coût total de la sortie, limitée à une sortie par personne et par an.

**Critères de sélection :**

- Habiter Valentigney,
- Participation financière selon le barème fiscal de l'année en cours (nombre de parts selon les revenus imposables),
- Pour les sorties culturelles et de loisirs à la journée, une seule participation par personne et par an,
- Pour les activités sportives et les ateliers, pas de limites de nombre.

**2. de ne plus participer financièrement aux activités sportives ainsi qu'aux différents ateliers de loisirs**

Il est demandé aux membres du Conseil d'Administration du C.C.A.S. de bien vouloir valider les modifications apportées à la délibération 2022-1712.

*adoptée à l'unanimité*

**7. Régie d'avance des chèques d'accompagnement :**

- Secours alloués du 07 mars 2024 au 04 avril 2024 : 139 chèques d'une valeur nominale de 16 € soit **2 224 €** - *Signature des états d'émargement*

**8. Questions diverses : anniversaires de mai, juin, juillet et août 2024**

**Séance levée à 19 h 30**

**Maud PELISSIER,**

**Nicolle BICHET,**

**Martine FERRY**

**Catherine PARROT,**

**Martine MICHAUD,**

**Gerard CARRE,**

**François LEBEAU,**

**Christian PERTUISET,**