

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE DU BAZADAIS**Procès-verbal de la séance du Conseil d'Administration du 12 avril 2017**

L'an deux mille dix-sept, le mercredi 12 avril, le Conseil d'Administration du CIAS du Bazadais, dûment convoqué le 5 avril 2017, s'est réuni en session ordinaire au Siège de la Communauté de Communes à Bazas, sous la présidence de M. Olivier DUBERNET.

Etaient présents : Chantal BAILLE, Aline BETEILLE, Jeanine CASTAGNET, Claudine COLLAVINI, Olivier DUBERNET, Françoise DUPIOL-TACH, Viviane DURANTAU, Frédérique FAGET, Yvette GARDERE, Martine LAGARDERE, Madeleine LAPEYRE, Willy MAYO, Clément MUSSEAU, Daniel SAINT-MARC, Eric VIGNEAU

Absents, excusés : Carole DEVELAY, Jean-Claude DUPIOL, Bruno DREUMONT, Michelle LABROUCHE, Jacqueline LARTIGUE-RENOUIL, Philippe LEFEBVRE, Christine LUQUEDEY, Sophie METTE, Bernard TULARS, Jean YVES

Procurations : Jacqueline LARTIGUE-RENOUIL à Olivier DUBERNET, Christine LUQUEDEY à Viviane DURANTAU, Bernard TULARS à Daniel SAINT-MARC

Secrétaire de séance : Chantal BAILLE

Le quorum étant atteint, le Conseil d'administration peut délibérer.

N° de délibération	Objet	
DE_12042017_01	Vote du budget du CIAS	Unanimité
DE_12042017_02	Vote du budget de la RPA	Unanimité
DE_12042017_03	Vote du budget du SAAD	Unanimité

I- APPROBATION DU COMPTE RENDU DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 27 MARS 2017

Le compte rendu n'appelle pas d'observation particulière. Il est adopté à l'unanimité.

II- RAPPORT N°1: VOTE DU BUDGET DU CIAS**Délibération n°DE_12042017_01**

Le budget s'équilibre en dépenses et en recettes de fonctionnement à la somme de 485 765 €.

Il constate la subvention d'équilibre prévisionnelle **(440 829,98 €)** versée par le budget principal pour financer le besoin en financement :

- du CIAS au titre de l'adhésion au CLIC Sud-Gironde en 2017 : **13 500 €** inscrits à l'article 6573 (le montant de la participation n'a pas encore été notifié) ;

- du budget annexe du SAAD : **190 000 €**. Rappelons qu'en 2016, la subvention était de **295 566 €** ;
- du budget annexe de la RPA : **205 882 €**.

Les subventions aux budgets annexes seront réajustées en fin d'année en fonction des besoins réels des services.

Le service transport à la demande est individualisé au sein du budget. Les dépenses prévisionnelles sont estimées à 75 383 € du fait de la progression du service : 1 590 voyages estimés contre 1360 en 2016. Cette augmentation s'explique entre autres par l'accès au marché de BAZAS, le samedi matin. Le budget tient compte de l'application d'un tarif réduit pour les personnes relevant des minima sociaux (tarif horizon).

Les 38 541 € de subventions du département (article 7473) correspondent :

- au solde de la participation au titre de l'année 2016 pour **10 541 €** ;
- et au versement d'un acompte de 70% de la participation 2017, estimée à 41 219,40 € mais plafonnée à 40 000 € (règlement d'intervention du CD33), soit **28 000 €**.

Appelé à délibérer, le Conseil d'administration, à l'unanimité de ses membres :

⇒ **ADOpte** le projet de budget du CIAS pour l'année 2017.

III- RAPPORT N°2: VOTE DU BUDGET DE LA RPA

Délibération n°DE_12042017_02

Le budget s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **329 732 €** répartie ainsi :

- section de fonctionnement : **327 332 €**,
- section d'investissement : **2 400 €**.

Du fait du transfert de la gestion de la Résidence autonomie St-Jean au CIAS, au 1^{er} janvier 2017, la résidence fait l'objet d'un budget annexe de type M22.

Les précisions ont été apportées sur le point suivant : les achats de repas sont effectués auprès de la société Ansamble pour la somme de 50 810 €.

Par ailleurs, il est noté une recette de 15 000 € liée au CPOM « Résidence Autonomie » signé avec le Conseil Départemental en augmentation par rapport à 2016.

Appelé à délibérer, le Conseil d'administration, à l'unanimité de ses membres :

⇒ **ADOpte** le projet de budget de la RPA pour l'année 2017.

IV- RAPPORT N°3: VOTE DU BUDGET DU SAAD

Délibération n°DE_12042017_03

Le budget s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **2 095 653,96 €** répartie ainsi :

- section de fonctionnement : **2 088 328,91 €**,
- section d'investissement : **7 325,05 €**.

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT		2 088 328,91	2 027 051,00
REPORTS	en fonctionnement (002)		61 277,91
TOTAL		2 088 328,91	2 088 328,91
		DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT		7 325,05	2 775,00
REPORTS	Restes à réaliser		
	001 SOLDE D'EXECUTION REPORTE		4 550,05
TOTAL INVESTISSEMENT		7 325,05	7 325,05
TOTAL BUDGET		2 095 653,96	2 095 653,96

Les tableaux présentés ci-dessous détaillent l'évolution des dépenses et recettes de fonctionnement.

➔ LES DEPENSES :

▪ Groupe 1 : dépenses afférentes à l'exploitation courante

article		budget DM 2015	réalisé 2015	budget 2016	réalisé 2016	budget 2017	Δ en %	observations
661	eau et assainissement	400,00€	161,83€	400,00€	454,14€	400,00€	20,00%	
6612	énergie, électricité	700,00€	314,12€	4500,00€	5564,56€	5800,00€	28,89%	
662	produits d'entretien	400,00€	379,76€	400,00€	15,86€	400,00€	0,00%	
664	fournitures administratives	3800,00€	3928,66€	3900,00€	1108,17€	3900,00€	0,00%	
668	autres fournitures	0,00€	0,00€	0,00€	274,48€	0,00€		
668	alimentation	200,00€	0,00€	150,00€	80,07€	150,00€	0,00%	
666	fournitures médicales	7700,00€	7651,82€	5000,00€	1385,10€	5000,00€	0,00%	EP
668	autres achats non stockés	0,00€	109,66€	0,00€	0,00€	1500,00€		
651	voyages et déplacements	107000,00€	107215,65€	117000,00€	115373,28€	117000,00€	0,00%	
657	réception			0,00€	60,37€	150,00€		
661	frais d'affranchissements	8200,00€	9112,78€	9200,00€	9275,17€	9200,00€	0,00%	
662	frais de télécommunication	8500,00€	8478,36€	8900,00€	8507,50€	9800,00€	10,11%	
668	prestation de nettoyage à l'extérieur	1050,00€	1082,45€	3000,00€	2926,98€	3100,00€	3,33%	nettoyage des bureaux par un prestataire
687	remboursement de frais			0,00€	16519,61€			
688	autres	500,00€	115,73€	30799,27€	3741,79€	22609,91€	-26,33%	DJ CM/divers
Total groupe 1 : dépenses afférentes à l'exploitation courante		18500,00€	18807,22€	18207,27€	16320,81€	17109,91€	-2,23%	

Les dépenses afférentes à l'exploitation courante sont en baisse de 2,23% en raison principalement de la baisse des prévisions à l'article 6288 – autres.

Les prévisions budgétaires en matière de remboursements de frais de déplacements sont identiques à celles du budget 2017. Néanmoins, le travail d'optimisation des déplacements

par une révision globale de la sectorisation est poursuivi et doit être achevé en 2017.

▪ **Groupe 2 : dépenses de personnel**

article		budget+DM 2015	réalisé 2015	budget 2016	réalisé 2016	budget 2017	Δ en %	observations
62111	personnel administratif	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	17 652,31 €	10 300,00 €	-48,50%	remboursements MAD
6226	honoraires	0,00 €	0,00 €	16 650,00 €	16 604,40 €	17 000,00 €	2,10%	Juridia
6227	frais d'actes et de contentieux	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	3 043,00 €	0,00 €	-100,00%	
6332	allocation logement	6 400,00 €	6 339,19 €	6 500,00 €	6 501,23 €	6 580,00 €	1,23%	
6333	participation des employeurs à la formation professionnelle	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	540,00 €	1 515,00 €	51,50%	
6336	cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	33 000,00 €	30 573,52 €	30 000,00 €	29 131,82 €	26 320,00 €	-12,27%	
6338	autres impôts	3 700,00 €	3 537,75 €	4 000,00 €	2 724,94 €	3 950,00 €	-1,25%	
64111	rémunération principale	1 045 500,00 €	1 042 019,16 €	891 000,00 €	889 737,63 €	867 810,00 €	-2,60%	
64112	NBI, supplément familial	12 800,00 €	12 210,44 €	13 100,00 €	12 976,06 €	13 970,00 €	6,64%	
64113	prime de service	0,00 €	0,00 €	55 000,00 €	51 984,72 €	0,00 €	-100,00%	
64116	indemnités de préavis et de licenciement	11 650,00 €	11 648,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
641188	autres indemnités	0,00 €	0,00 €	23 200,00 €	23 134,83 €	91 040,00 €	292,41%	
64131	rémunération principale	389 000,00 €	396 279,22 €	408 000,00 €	407 368,73 €	403 800,00 €	-1,03%	16 ETP
64138	autres indemnités	3 400,00 €	1 437,80 €	60 000,00 €	60 452,10 €	40 800,00 €	-32,00%	
6416	emplois d'insertion	21 850,00 €	21 904,40 €	27 000,00 €	26 674,33 €	0,00 €	-100,00%	
64511	URSSAF	132 000,00 €	130 027,96 €	56 000,00 €	55 086,75 €	68 900,00 €	23,04%	
64513	caisses de retraite	0,00 €	0,00 €	16 500,00 €	13 871,74 €	18 680,00 €	13,21%	
64514	ASSEDIC	0,00 €	0,00 €	26 000,00 €	27 698,45 €	28 460,00 €	9,46%	
64515	CNRAEL	105 500,00 €	106 423,19 €	74 000,00 €	71 540,24 €	71 960,00 €	-2,76%	
64518	cotisations aux autres organismes sociaux (CNP, CNAS, FIPHFP)	107 800,00 €	108 778,04 €	123 050,00 €	123 038,69 €	122 200,00 €	-0,69%	
64524	cotisations / ASSEDIC			2 550,00 €	2 544,69 €	0,00 €	-100,00%	
6475	médecine du travail	3 700,00 €	4 335,68 €	5 000,00 €	2 973,61 €	4 550,00 €	-9,00%	
Total groupe 2 : dépenses de personnel		1 876 300,00 €	1 875 514,63 €	1 864 550,00 €	1 845 230,27 €	1 797 835,00 €	-3,58%	

Les prévisions budgétaires sont **en baisse de 3,58%** par rapport au budget 2016.

Cette baisse des charges de personnel est due à :

- 4 départs à la retraite dont 3 qui ne sont pas remplacés ;
- le retour de 2 agents après une période de longue maladie ;
- la maîtrise des recrutements nécessaires au remplacement des agents permanents absents (16 équivalents temps plein).

▪ **Groupe 3 : les dépenses afférentes à la structure**

article		budget+DM 2015	réalisé 2015	budget 2016	réalisé 2016	budget 2017	Δ en %	observations
6135	locations mobilières	0,00 €	799,92 €	3 900,00 €	3 253,28 €	3 500,00 €	-10,26%	duplicateur
614	charges locatives	960,00 €	960,00 €	960,00 €	960,00 €	960,00 €	0,00%	loyer bureau de Captieux
61521	entretien bâtiments	0,00 €	36,80 €	500,00 €	188,62 €	500,00 €	0,00%	
61561	informatique	9 000,00 €	6 798,30 €	1 700,00 €	1 274,88 €	1 500,00 €	-11,76%	
61568	autres	700,00 €	648,43 €	5 000,00 €	2 243,76 €	3 000,00 €	-40,00%	
6161	multirisques	1 790,00 €	1 789,53 €	4 400,00 €	4 388,09 €	7 550,00 €	71,59%	assurances bâtiment+mission collaborateurs
6182	documentation générale	500,00 €	469,00 €	500,00 €	468,98 €	700,00 €	40,00%	
6184	concours divers (cotisations)	200,00 €	182,26 €	200,00 €	181,88 €	200,00 €	0,00%	
6188	autres frais divers	2 050,00 €	247,47 €	1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €	0,00%	
623	publicité, publications	0,00 €	0,00 €	400,00 €	357,00 €	500,00 €	25,00%	
627	services bancaires et assimilés	400,00 €	17,25 €	400,00 €	35,23 €	100,00 €	-75,00%	
63511	contribution économique territoriale	0,00 €	0,00 €	400,00 €	378,77 €	400,00 €	0,00%	
641	créances adriées en non valeurs	400,00 €	79,15 €	1 500,00 €	676,73 €	1 500,00 €	0,00%	
658	quotes-parts de résultat sur opérations d'un autre groupement	56 092,00 €	56 091,47 €	56 886,00 €	56 885,58 €	54 638,00 €	-3,97%	cotisation RPDAD
6588	autres	0,00 €	0,00 €	51 000,00 €	25 762,02 €	30 000,00 €	-41,18%	régularisations APA, AS PH, AS PA
6718	autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion courante	0,00 €	1,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
673	titres annulés sur exercices antérieurs	7 221,00 €	7 214,15 €	1 000,00 €	609,85 €	1 000,00 €	0,00%	
678	autres charges exceptionnelles	60 405,00 €	60 444,81 €	4 500,00 €	267,49 €	1 000,00 €	-77,78%	
68112	immobilisations corporelles	2 370,00 €	2 370,00 €	2 694,81 €	2 694,81 €	2 775,00 €	2,98%	
Total groupe 3: dépenses afférentes à la structure		142 088,00 €	138 150,18 €	137 450,81 €	100 636,97 €	111 323,00 €	-19,01%	
TOTAL GENERAL		2 156 898,00 €	2 152 165,63 €	2 185 250,08 €	2 111 219,32 €	2 088 328,91 €	-4,44%	

Les dépenses afférentes à la structure diminuent de 19,01% par rapport au budget 2016. On constate une augmentation du poste « assurances » (responsabilité civile et missions collaborateurs), car les assurances sont ajustées en fonction de l'activité et des déplacements des agents.

La contribution au RPDAD est en légère baisse car le budget prévisionnel déposé en septembre 2016 était basé sur une hypothèse de perte d'heures d'activité.

Les régularisations d'heures au titre de la dotation globale sont en baisse par rapport à l'an passé (article 6588 – autres).

Les dépenses de fonctionnement sont globalement en baisse de 4,44 % par rapport au budget 2016.

➔ LES RECETTES :

▪ Groupe 1 : produits de la tarification

article		budget DV 2016	réalisé 2016	budget 2017	réalisé 2016	budget 2017	Δ en %	déviations
73111	accidents de PA	000€	000€	000€	999,91€			
73218	accidents de handicapés - départements SVA	000€	000€	000€	1895,13€	1809,00		
73211	accidents de handicapés - départements SVA	000€	1261,59€	000€	000€			
73111	dépenses personnes âgées	116411,00€	108107,42€	115981,00€	10806,33€	118951,00€	23%	
73211	Dépenses handicapés de l'AM	000€	11116,87€	000€	403,93€	948,00€		
73218	Dépenses handicapés de l'ong des autres SVA	13812,00€	000€	13525,00€	000€		-100%	
7312	usages personnes âgées	15463,00€	14219,25€	15480,00€	15919,77€	20764,00€	348%	
7321	usages personnes handicapés	1564,00€	1589,47€	1546,00€	1492,53€	1554,00€	128%	
738	usages autres adultes	10638,00€	9987,23€	11305,00€	12133,66€	9225,00€	-194%	
7311	autres financements R. Adage de la CAF	000€	000€	000€	14,76€			
738	autres financements	16658,00€	16421,17€	14049,00€	14723,04€	18048,00€	-74%	
Total groupe 1 : politiques de la vieillesse		170471,00€	178089,00€	179775,00€	178068,11€	179051,00€	40%	

Les recettes prévisionnelles sont en hausse de 4,20%. Au regard des derniers mois d'activité, il est en effet prévu une augmentation des heures d'intervention de l'ordre de 3,6%.

■ Groupes 2 et 3

article		budget DV 2016	réalisé 2016	budget 2017	réalisé 2016	budget 2017	Δ en %	déviations
649	remboursements sur rémunérations du personnel	2000,00€	4665,69€	1000,00€	61413,06€	45000,00€	3100%	
649	remboursements sur autres charges sociales	000€	25,10€	3435,00€	3435,30€	000€	-100%	
76	prestations de services	545,00€	561,70€	000€	000€	000€		remboursements MD 2016 et 2016
77	fonds à gérer	000€	000€	4720,00€	4738,73€		-100%	
788	autres	324376,61€	324374,00€	22866,00€	26104,33€	19000,00€	-138%	subvention d'équilibre
731	fonction professionnelle	000€	000€	000€	122,90€			
738	autres politiques de la gestion courante	000€	000€	000€	7,54€			
Total groupe 2 : autres politiques de la vieillesse		328811,61€	33005,70€	26786,00€	39271,86€	25000,00€	-122%	
778	autres politiques exceptionnelles sur opérations de gestion	000€	000€	120,00€	120,00€		-100%	
778	mandats simplifiés	000€	000€	000€	26,23€			
78	autres politiques exceptionnelles	5678,00€	5678,00€	1488,00€	1488,24€	000€	-100%	
Total groupe 3 : politiques financières et politiques monétaires		5678,00€	5678,00€	1488,00€	1610,47€	000€	-100%	
002	excédent reporté	980,39€	980,39€	3449,79€	3449,79€	61277,91€	529%	
TOTAL GÉNÉRAL		218689,00€	218647,49€	204661,79€	217247,29€	208338,91€	22%	

Compte tenu d'une augmentation de l'excédent reporté (61 277,91 €, soit +55,29 % par rapport à 2016), de la baisse des dépenses de fonctionnement et de la progression attendue des heures d'intervention, la subvention d'équilibre prévisionnelle est en baisse (190 000 € au lieu de 236 104,33 €).

Pour conclure, le Président rappelle que l'objectif est d'augmenter les recettes et de diminuer

les dépenses.

Appelé à délibérer, le Conseil d'administration, à l'unanimité de ses membres :

⇒ **ADOpte** le projet de budget du Service d'aide et d'accompagnement à domicile pour l'année 2017.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 19h30.