Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
037-263700288-20231222-DELIB_23_88DG-DE
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 29/12/2023
Pour l'autorité compétente par délégation

CCAS
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE TOURS

Centre Communal d'Action Sociale
Ville de Tours

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION N°23-88

Séance du 22 Décembre 2023

Date de convocation : 18/12/2023

Administrateurs en exercice : 17

Administrateurs en exercice : 17

Administrateurs présents : 09/17

Administrateurs votants : 13/17

Présents : 9/17
Pouvoirs : 4/17
Excusés : 4/17

L'an 2023, le 22 Décembre à 9h30, le Conseil d'Administration du CCAS de la ville de Tours, dûment convoqué par sa Vice-Présidente, s'est réuni dans la salle du Conseil d'Administration du CCAS.

Étaient présents : Mme MOUSSOUNI ; Mme QUINTON ; M. BRUN ; Mme CABANNE ; M. GARNAUD ; M. MUSSARD ; M. OREAL ; Mme MAUDUIT et Mme SERRA.

Avaient donné pouvoir : M. le MAIRE à Mme MOUSSOUNI ; Mme DARIES à Mme SERRA ; Mme BLET à M. BRUN et Mme LEVAVASSEUR à Mme MAUDUIT.

Étaient absents excusés : Mme WANNEROY ; M. PIERRE ; M. FLEISCH et Mme BECARD.

Tome 1 - N°23-88 - OBJET : Décision modificative n°3 - Budget général 2023 – Budget exécutoire.

Madame la Vice-Présidente informe les membres présents que des écritures comptables dans les sections de fonctionnement et d'investissement sont nécessaires pour constituer des provisions concernant certaines dépenses du budget général :

- Le paiement des jours des Comptes Epargne Temps (CET),
- La mise en place du forfait mobilité durable,
- Les créances douteuses,
- Des travaux d'entretien et grosses réparations,
- Les risques relatifs aux augmentations des primes d'assurance.

1/ Le Compte Epargne Temps (CET).

Le CET est désormais monétisable.
A ce jour 15 personnes remplissent les conditions qui permettent de monétiser 4 jours par an.

	Nbre de personnes	***Coût***	***Coût total***
Catégorie A	6	150 €	3 600,00 €
Catégorie B	4	100 €	1 600,00 €
Catégorie C	5	83 €	1 660,00 €
	15		**6 860,00 €**

Il vous est donc proposé d'inscrire en provision un crédit de 6 860,00 euros.

2/ Le forfait mobilité durable.

Le CCAS met en place le forfait mobilité durable ; Il est à ce jour prévu de provisionner une enveloppe de 21 000, 00 euros.

3/ Les créances douteuses.

Au regard de l'état des créances restant, un forfait de 8 000,00 euros doit être inscrit en provision afin de prendre en compte le risque d'impayé.

4/ Des travaux de gros entretien.

Depuis sa réhabilitation, le siège du CCAS n'a pas fait l'objet d'entretien bâtimentaire.
Il est donc prévu d'effectuer ces travaux d'entretien dans les bâtiments dont le CCAS a la charge.
Une provision de 70 000 euros permettra de couvrir l'ensemble de ces dépenses.

5/ Les risques relatifs aux augmentations des primes d'assurances.

Le renouvellement du marché des assurances fait apparaitre un risque non négligeable d'augmentation conséquente des primes.
L'assurance concernant les dommages aux biens passerait de 7 390 € à 69 797 €, soit une progression de + 994 %.

ETAT PREVISIONNEL DES DEPENSES ET DES RECETTES 2023 BUDGET PRINCIPAL

Budget Général	Dépenses					Recettes				
Chapitre	*BP 2023*	*DM N°1*	*DM N°2*	*DM N°3*	*Budget 2023*	*BP 2023*	*DM N°1*	*DM N°2*	*DM N°3*	*Budget 2023*
002 - Résultat de fonctionnement reporté						480 733,66 €				480 733,66 €
011 - Charges à caractère général	1 929 570,73 €		30 000,00 €	- 175 860,00 €	1 783 710,73 €					
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 821 913,35 €				3 821 913,35 €					
013 - Atténuations de charges						10 000,00 €				10 000,00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	543 775,02 €			175 860,00 €	719 635,02 €	23 929,44 €				23 929,44 €
65 - Autres charges de gestion courante	2 300 180,00 €	65 000,00 €			2 365 180,00 €					
67 - Charges exceptionnelles	2 500,00 €				2 500,00 €					
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses						1 320 145,00 €				1 320 145,00 €
74 - Dotations et participations						6 608 551,00 €	65 000,00 €	30 000,00 €		6 703 551,00 €
75 - Autres produits de gestion courante						153 380,00 €				153 380,00 €
77 - Produits exceptionnels						1 200,00 €				1 200,00 €
Total section de fonctionnement	**8 597 939,10 €**	**65 000,00 €**	**30 000,00 €**	**- €**	**8 692 939,10 €**	**8 597 939,10 €**	**65 000,00 €**	**30 000,00 €**		**8 692 939,10 €**
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						5 492 266,84 €				5 492 266,84 €
020 - Dépenses imprévues										
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 929,44 €				23 929,44 €	543 775,02 €			175 860,00 €	719 635,02 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves						20 000,00 €				20 000,00 €
13 - Subventions d'investissement										
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 000,00 €				3 000,00 €					
20 - Immobilisations incorporelles	245 000,00 €				245 000,00 €					
204 - Subventions d'équipement versées	1 800 000,00 €				1 800 000,00 €					
21 - Immobilisations corporelles	1 165 674,32 €			175 860,00 €	1 341 534,32 €					
27 - Autres immobilisations financières	500,00 €				500,00 €	42 000,00 €				42 000,00 €
Sous total section d'investissement	**3 238 103,76 €**	**- €**	**- €**	**175 860,00 €**	**3 413 963,76 €**	**6 098 041,86 €**	**- €**	**- €**	**175 860,00 €**	**6 273 901,86 €**
Reste à réaliser	2 859 938,10 €				2 859 938,10 €					
Total section d'investissement	**6 098 041,86 €**	**- €**	**- €**	**175 860,00 €**	**6 273 901,86 €**	**6 098 041,86 €**	**- €**	**- €**	**175 860,00 €**	**6 273 901,86 €**

FONCTIONNEMENT – Détail par article

FONCTIONNEMENT					
DEPENSES				RECETTES	
Article			Montant	Article	Montant
Chapitre	Article	Fonction			
042 Opération d'ordre entre sections	6815 Dotations pour provisions pour risques et charges	020 Administration générale	175 860,00 €		
011 Charges à caractère général	6068 Autres matières et fourniture	020 Administration générale	- 85 860,00 €		
011 Charges à caractère général	6188 Autres frais divers	020 Administration générale	- 90 000,00 €		

Total Dépenses	- €	Total Recettes	- €

INVESTISSEMENT – Détail par article

INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Article			Montant	Article			Montant
Chapitre	Article	Fonction		Chapitre	Article	Fonction	
21 - Immobilisations corporelles	21818 - Installations générales, agencements divers	020 Administration générale	175 860,00 €	040 Opération d'ordre entre sections	1542 Provisions pour CET	020 Administration générale	6 860,00 €
				040 Opération d'ordre entre sections	1582 Autres provisions pour charges	020 Administration générale	91 000,00 €
				040 Opération d'ordre entre sections	4962 Dépréciation des comptes de débiteurs	020 Administration générale	8 000,00 €
				040 Opération d'ordre entre sections	15722 Provisions pour gros entretien	020 Administration générale	70 000,00 €

Total Dépenses	175 860,00 €	Total Recettes	175 860,00 €

Délibération approuvée à l'unanimité.

Pour le Maire, Président du CCAS
Et par Délégation
La Directrice

Caroline MACIAG

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
TOURS