

Nombre de Membres		
Membres en exercice	Présents	Votants
27	13	13 + 5 pouvoirs

Date de convocation  
23 mars 2018

Date d'affichage  
23 mars 2018

L'an deux mille dix-huit, le trente mars à vingt heures trente, le conseil municipal, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, en conseil municipal dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de **Monique THILLY**, doyenne de l'assemblée, afin de permettre au maire de s'absenter pour le vote de cette délibération.

Présents : **Sandrine ANTUNES, Thierry BESSON, Dominique BISSON, Daniel CALLIOT, Dominique DETERM, Denis FENAT, Jean-Pierre HAQUELLE, Sandrine LE GUERN, Chantal LE LAY, Sylvie LEMERE, Jean-Claude PEROT, Jean ROULIN, Monique THILLY.**

Absents : **Jean-Michel CHOUARD, Amelle DAHMANI, Marie-Thérèse DORTA-BERMEJO, Noémie GIROD, Catherine HAMEREL, Gérard KESTLER, Bernadette MILLOT, Colette PERNET.**

Représentés : **Philippe GALLOIS par Dominique BISSON, Sophie MARTIN par Denis FENAT, Brigitte MASSON par Dominique DETERM, Siva MOUROUGANE par Jean-Pierre HAQUELLE, Dominique STEVENOT par Sylvie LEMERE.**

**Monsieur Jean ROULIN** a été nommé secrétaire.

Objet : **COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET ANNEXE DE LA CRÈCHE "LES PETITS PETONS"**

N° de délibération : **2018\_03\_30\_04**

Rapporteur : **Mme THILLY**

Le compte administratif 2017 s'établit de la manière suivante :

## I - PRESENTATION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES D'EXPLOITATION								
Chapitre	Libellé	CA 2016	CA 2017	BP 2016	BP 2017	CA 17/ CA 16	CA 16/ BP 16	CA 17 / BP 17
11	charges à caractère général	65 468,83 €	61 439,11 €	82 481,00 €	80 575,00 €	-6%	-21%	-24%
12	charges de personnel	578 105,12 €	611 600,80 €	596 896,00 €	616 193,00 €	6%	-3%	-1%
<b>Total dépenses de gestion courante</b>		<b>643 573,95 €</b>	<b>673 039,91 €</b>	<b>679 377,00 €</b>	<b>696 768,00 €</b>	5%	-5%	-3%
65	autres charges de gestion courante	610,35 €	730,40 €	1 425,00 €	1 545,00 €		-57%	-53%
66	charges financières	14 308,17 €	13 018,49 €	14 309,00 €	13 020,00 €		0%	0%
22	Dépenses imprévues			4 000,00 €	4 000,00 €		-100%	-100%
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>658 492,47 €</b>	<b>686 788,80 €</b>	<b>699 111,00 €</b>	<b>715 333,00 €</b>	4%	-6%	-4%
23	virement à la section d'investissement			30 855,00 €	54 668,00 €		-100%	-100%
42	op d'ordre de transfert entre section	6 831,82 €	7 121,22 €	6 835,00 €	7 150,00 €	4%	0%	0%
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>6 831,82 €</b>	<b>7 121,22 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>61 818,00 €</b>	4%	-82%	-88%
<b>TOTAL</b>		<b>665 324,29 €</b>	<b>693 910,02 €</b>	<b>736 801,00 €</b>	<b>777 151,00 €</b>	4%	-10%	-11%
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>		<b>665 324,29 €</b>	<b>693 910,02 €</b>	<b>736 801,00 €</b>	<b>777 151,00 €</b>	4%	-10%	-11%
RECETTES D'EXPLOITATION								
Chapitre	Libellé	CA 2016	CA 2017	BP 2016	BP 2017			
013	Atténuations de charges		24 354,94 €		11 658,00 €			109%
70	Vente de produits fabriqués, prestations	145 187,04 €	128 366,41 €	136 844,00 €	131 714,00 €		6%	-3%
74	Dotations et participations	278 382,54 €	341 326,95 €	287 475,00 €	328 992,00 €	23%	-3%	4%
75	Autres produits de gestion courante	308 000,00 €	230 000,00 €	308 790,00 €	256 551,93 €	-25%	0%	-10%
<b>Total recettes de gestion courante</b>		<b>731 569,58 €</b>	<b>724 048,30 €</b>	<b>733 109,00 €</b>	<b>728 915,93 €</b>	-1%	0%	-1%
77	Produits exceptionnels	0,06 €						
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>731 569,64 €</b>	<b>724 048,30 €</b>	<b>733 109,00 €</b>	<b>728 915,93 €</b>	-1%	0%	-1%
42	op d'ordre de transfert entre section			3 692,00 €	7 172,00 €		-100%	-100%
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>3 692,00 €</b>	<b>7 172,00 €</b>		-100%	-100%
<b>TOTAL</b>		<b>731 569,64 €</b>	<b>724 048,30 €</b>	<b>736 801,00 €</b>	<b>736 087,93 €</b>	-1%	-1%	-2%
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (excédent)</b>			<b>41 063,07 €</b>		<b>41 063,07 €</b>	0%	0%	0%
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>		<b>731 569,64 €</b>	<b>765 111,37 €</b>	<b>736 801,00 €</b>	<b>777 151,00 €</b>	5%	-1%	-2%

## II – PRESENTATION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT								
Chapitr e	Libellé	CA 2016	CA 2017	BP 2016	BP 2017	CA 17/ CA 16	CA 16 / BP 16	CA 17 / BP 17
	Opérations d'équipement	992,07 €	5 187,49 €	4 940,00 €	25 750,00 €	423%	-80%	-80%
<b>Total dépenses d'équipement</b>		<b>992,07 €</b>	<b>5 187,49 €</b>	<b>4 940,00 €</b>	<b>25 750,00 €</b>	423%	-80%	-80%
16	Emprunts et dettes assimilées	27 557,03 €	27 557,03 €	27 558,00 €	27 558,00 €	0%	0%	0%
020	Dépenses imprévues			1 500,00 €	1 500,00 €		-100%	-100%
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>27 557,03 €</b>	<b>27 557,03 €</b>	<b>29 058,00 €</b>	<b>29 058,00 €</b>	0%	-5%	-5%
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>28 549,10 €</b>	<b>32 744,52 €</b>	<b>33 998,00 €</b>	<b>54 808,00 €</b>	15%	-16%	-40%
40	op. d'ordre de transfert entre section			3 692,00 €	7 172,00 €		-100%	-100%
41	op.patrimoniales							
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3 692,00 €</b>	<b>7 172,00 €</b>		-100%	-100%
<b>TOTAL</b>		<b>28 549,10 €</b>	<b>32 744,52 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>61 980,00 €</b>	15%	-24%	-47%
<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>				<b>21 717,28 €</b>				0%
<b>RESTE A REALISER</b>		<b>3 465,00 €</b>	<b>589,00 €</b>		<b>3 465,00 €</b>	-83%		-83%
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>		<b>32 014,10 €</b>	<b>55 050,80 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>87 162,28 €</b>	72%	-15%	-37%
RECETTES D'INVESTISSEMENT								
Chapitr e	Libellé	CA 2016	CA 2017	BP 2016	BP 2017			
106	Reserv es		25 182,28 €		25 182,28 €			0%
10	Dot, fonds div ers et réserv es		162,74 €		162,00 €			0%
13	Subv entions d'équipement							
<b>Total des recettes réelles financières</b>		<b>0,00 €</b>	<b>25 345,02 €</b>	<b>- €</b>	<b>25 344,28 €</b>			0%
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>0,00 €</b>	<b>25 345,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25 344,28 €</b>			0%
21	Virement de la section de fonct			30 855,00 €	54 668,00 €		-100%	-100%
40	op d'ordre de transfert entre section	6 831,82 €	7 121,22 €	6 835,00 €	7 150,00 €	4%	0%	0%
41	op.patrimoniales							
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>6 831,82 €</b>	<b>7 121,22 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>61 818,00 €</b>	4%	-82%	-88%
<b>TOTAL</b>		<b>6 831,82 €</b>	<b>32 466,24 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>87 162,28 €</b>	373%	-82%	-63%
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (déficit)</b>								
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>		<b>6 831,82 €</b>	<b>32 466,24 €</b>	<b>37 690,00 €</b>	<b>87 162,28 €</b>	373%	-82%	-63%

La rétrospective 2015-2017 permet de voir l'évolution de ce service :

Charges	CRECHE FAMILIALE			CRECHE COLLECTIVE			TOTAUX		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
<b>Dépenses</b>									
Chap 011	3 425,00 €	7 763,91 €	7 497,95 €	56 988,54 €	53 624,65 €	53 941,16 €	60 413,54 €	61 388,56 €	61 439,11 €
Chap 012	225 350,86 €	167 968,58 €	164 249,10 €	354 771,67 €	340 357,43 €	384 067,40 €	580 122,53 €	508 326,01 €	548 316,50 €
Chap 012 serv supports	21 297,68 €	27 947,77 €	21 022,47 €	34 748,84 €	46 031,61 €	42 261,83 €	56 046,52 €	73 979,38 €	63 284,30 €
Chap 65	95,34 €	61,03 €	105,91 €	562,20 €	549,32 €	624,49 €	657,54 €	610,35 €	730,40 €
Chap 66	2 261,69 €	2 074,68 €	1 887,68 €	13 336,14 €	12 233,49 €	11 130,81 €	15 597,83 €	14 308,17 €	13 018,49 €
Dot.Amort	1 000,91 €	990,61 €	1 032,58 €	5 901,89 €	5 841,21 €	6 088,64 €	6 902,80 €	6 831,82 €	7 121,22 €
<b>Total</b>	<b>253 431,48 €</b>	<b>206 806,58 €</b>	<b>195 795,69 €</b>	<b>466 309,28 €</b>	<b>458 637,71 €</b>	<b>498 114,33 €</b>	<b>719 740,76 €</b>	<b>665 444,29 €</b>	<b>693 910,02 €</b>
<b>Recettes</b>									
CAF	137 685,94 €	112 115,38 €	107 649,88 €	154 949,53 €	139 217,95 €	208 664,03 €	292 635,47 €	251 333,33 €	316 313,91 €
MSA	8 698,06 €	9 604,44 €	4 355,40 €	1 741,32 €	2 147,19 €	3 104,82 €	10 439,38 €	11 751,63 €	7 460,22 €
ASP (contrats aidés)					15 297,58 €	17 488,36 €	- €	15 297,58 €	17 488,36 €
Part.Familles	54 646,97 €	52 368,94 €	35 061,36 €	82 196,83 €	92 818,10 €	89 885,67 €	136 843,80 €	145 187,04 €	124 947,03 €
Autres	8 057,40 €		3 391,37 €	36 108,10 €		21 028,03 €	44 165,50 €	- €	24 419,40 €
<b>Total</b>	<b>209 088,37 €</b>	<b>174 088,76 €</b>	<b>150 458,01 €</b>	<b>274 995,78 €</b>	<b>249 480,82 €</b>	<b>340 170,91 €</b>	<b>484 084,15 €</b>	<b>423 569,58 €</b>	<b>490 628,92 €</b>
<b>Coût net</b>	<b>- 44 343,11 €</b>	<b>- 32 717,82 €</b>	<b>- 45 337,68 €</b>	<b>-191 313,50 €</b>	<b>-209 156,89 €</b>	<b>-157 943,42 €</b>	<b>-235 656,61 €</b>	<b>-241 874,71 €</b>	<b>-203 281,10 €</b>

Les charges restent stables, hormis une augmentation du coût de la masse salariale en 2017 suite au flux du personnel :

- Coût année pleine nouvelle directrice arrivée au 1<sup>er</sup> juin 2016,
- 1 mutation au 30.09.17
- 1 recrutement au 01.10.17
- 1 transfert d'une assistante maternelle en crèche collective au 01.09.17
- 1 congé maternité induisant des remplacements

Les dotations de la CAF sont en augmentation de 65 K€ grâce à l'optimisation du taux d'occupation, du décalage de versement des dotations (acompte prévisionnel en année N de 70 % et le solde sur le bilan en N+1).

Une baisse des recettes qui s'explique par un prix moyen facturé plus élevé en 2016 qu'en 2017.

**LE CONSEIL MUNICIPAL, après en avoir délibéré,**  
**VU** les dispositions du Code Général des Collectivités Territoriales ;  
**VU** l'avis favorable de la commission des finances du 21 mars 2018 ;  
**OUI l'exposé qui précède,**

**ARRÊTE ET VOTE** le compte administratif 2017 du budget annexe de la crèche municipale.

**Résultat du vote :**

<i>Pour</i>	<i>Contre</i>	<i>Abstention</i>
<i>17</i>	<i>0</i>	<i>1</i>

**Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal, à la majorité, prend une délibération conforme.**

Fait et délibéré les jours, mois et an susdits.  
Pour extrait conforme

**Le maire, Alain BIAUX**

Maire de Fagnières  


Alain BIAUX

Ce document a été signé électroniquement..  
sous sa forme originale le 05/04/2018 à 11:06:31  
Référence : 3be2d0a0aad703d9e16580ff2940517890357af