



C.C.A.S. CA du 17 octobre 2025

Présentation des délibérations finances



Décision modificative n°1 du budget principal

BP – DM1 2025 – Fonctionnement



Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	7 002 980.17	7 908 261.21	-1 049.00	7 907 212.21
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0.00		0.00
011 - Charges à caractère général	1 006 189.86	1 477 709.21	86 239.61	1 563 948.82
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 745 055.86	4 930 816.00	62 795.00	4 993 611.00
65 - Autres charges de gestion courante	1 029 959.77	1 288 221.00	-307 714.61	980 506.39
66 - Charges financières	20 431.00	18 630.00		18 630.00
67 - Charges spécifiques	13 838.88	7 000.00	6 000.00	13 000.00
68 - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 272.06	10 000.00		10 000.00
023 - Virement à la section d'investissement		0.00	150 000.00	150 000.00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	173 232.74	175 885.00	1 631.00	177 516.00
Recettes	8 467 862.57	7 908 261.21	-1 049.00	7 907 212.21
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0.00	796 194.21		796 194.21
013 - Atténuations de charges	289 219.97	256 521.00		256 521.00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	92 078.06	50 392.00	6 038.00	56 430.00
74 - Dotations et participations	7 958 075.39	6 748 000.00	-32 117.00	6 715 883.00
75 - Autres produits de gestion courante	121 044.94	44 554.00	26 900.00	71 454.00
77 - Produits spécifiques	534.00	0.00	10 730.00	10 730.00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 910.21	12 600.00	-12 600.00	0.00

BP – DM1 2025 – Investissement



Investissement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	223 949.62	574 148.33	164 631.00	738 779.33
16 - Emprunts et dettes assimilées	87 481.12	92 303.00		92 303.00
20 - Immobilisations incorporelles	72 847.23	193 000.00		193 000.00
21 - Immobilisations corporelles	56 711.06	276 245.33	177 231.00	453 476.33
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 910.21	12 600.00	-12 600.00	0.00
Recettes	177 085.74	574 148.33	164 631.00	738 779.33
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	394 063.33		394 063.33
021 - Virement de la section de fonctionnement	0.00	0.00	150 000.00	150 000.00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	173 232.74	175 885.00	1 631.00	177 516.00
10 - Dotations, fonds divers et réserves	3 853.00	4 200.00	0.00	4 200.00
27 - Autres immobilisations financières	0.00	0.00	13 000.00	13 000.00



Décisions modificatives des budgets annexes 2025

DM1 2025 Résidences autonomie

Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	2 972 048.20	3 137 985.00	42 431.93	3 180 416.93
Groupe – I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	893 056.12	976 551.00	-37 400.00	939 151.00
Groupe – II – Dépenses afférentes au personnel	1 093 314.34	1 167 689.00		1 167 689.00
Groupe – III – Dépenses afférentes à la structure	763 741.34	753 435.00	77 757.00	831 192.00
Groupe – III – Dépenses d'ordre	221 936.40	240 310.00	1 506.00	241 816.00
002 - Résultat d'exploitation reporté		0.00	568.93	568.93
Recettes	2 969 971.42	3 137 985.00	42 431.93	3 180 416.93
Groupe – I – Produits de la tarification	1 578 577.40	1 627 928.00	27 960.00	1 655 888.00
Groupe – II – Autres produits relatifs à l'exploitation	1 322 041.44	1 440 840.00	-497 350.69	943 489.31
Groupe – III – Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	69 352,58	69 217.00	511 822.62	581 039.62

DM1 2025 Résidences autonomie

Investissement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	203 921.40	256 810.00	825 100.88	1 081 910.88
10 - Apports, dotations et réserves (ordre)		0.00	511 822.62	511 822.62
13 - Subventions d'investissement (ordre)	65 656.78	69 217.00		69 217.00
16 - Emprunts et dettes assimilées	34 620.95	34 421.00	6 000.00	40 421.00
20 - Immobilisations incorporelles	0.00	35 000.00	-35 000.00	0.00
21 - Immobilisations corporelles	103 643.67	118 172.00	342 278.26	460 450.26
Recettes	258 333.44	256 810.00	825 100.88	1 081 910.88
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	0.00	823 594.88	823 594.88
10 - Dotations, fonds divers et réserves	4 453.91	0.00		0.00
13 - Subventions d'investissement	22 445.18	0.00		0.00
16 - Emprunts et dettes assimilées	9 497.95	16 500.00		16 500.00
28 - Amortissement des immobilisations (ordre)	221 936.40	240 310.00	1 506.00	241 816.00



DM1 2025 CLIC des aînés

	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Fonctionnement				
Dépenses	367 475.52 €	363 566.00 €	30 021.00 €	393 587.00 €
Groupe I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	31 465.52 €	18 080.00 €	10 500.00 €	28 580.00 €
Groupe II – Dépenses afférentes au personnel	306 839.13 €	306 668.00 €	17 812.00 €	324 480.00 €
Groupe III – Dépenses afférentes à la structure	24 819.89 €	33 900.00 €	1 709.00 €	35 609.00 €
Groupe III – Dépenses d'ordre	4 350.98 €	4 918.00 €		4 918.00 €
Recettes	370 975.52 €	363 566.00 €	30 021.00 €	393 587.00 €
002 - Résultat d'exploitation reporté	0.00 €	0.00 €	4 792.92 €	4 792.92 €
Groupe II – Autres produits relatifs à l'exploitation	370 975.52 €	363 566.00 €	25 228.08 €	388 794.08 €
Investissement				
Dépenses	1 036.57 €	4 918.00 €	75 687.82 €	80 605.82 €
20 - Immobilisations incorporelles	0.00 €	500.00 €	15 000.00 €	15 500.00 €
21 - Immobilisations corporelles	1 036.57 €	4 418.00 €		4 418.00 €
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	0.00 €	0.00 €	60 687.82 €	60 687.82 €
Recettes	4 350.98 €	4 918.00 €	75 687.82 €	80 605.82 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	0.00 €	75 687.82 €	75 687.82 €
28 - Amortissement des immobilisations	4 350.98 €	4 918.00 €		4 918.00 €



DM1 2025 budget prestataire

Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	479 530.29	513 785.00	-16 350.00	497 435.00
Groupe I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	421.81	1 100.00		1 100.00
Groupe II – Dépenses afférentes au personnel	456 566.89	487 190.00	-12 650.00	474 540.00
Groupe III – Dépenses afférentes à la structure	17 497.96	20 090.00	-3 700.00	16 390.00
Groupe III – Dépenses d'ordre	5 043.63	5 405.00		5 405.00
Recettes	479 619.79	513 785.00	-16 350.00	497 435.00
Groupe I – Produits de la tarification	328 707.44	337 225.00	-10 310.00	326 915.00
Groupe II – Autres produits relatifs à l'exploitation	148 912.31	174 560.00	-6 040.00	168 520.00
Groupe III – Recettes d'ordre	2 000.00	2 000.00		2 000.00
Investissement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	5 024.00	5 405.00	9 237.29	14 642.29
13 - Subventions d'investissement	2 000.00	2 000.00		2 000.00
21 - Immobilisations corporelles	3 024.00	3 405.00	9 237.29	12 642.29
20 - Immobilisations incorporelles		0.00		0.00
Recettes	6 650.06	5 405.00	9 237.29	14 642.29
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	0.00	9 237.29	9 237.29
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 606.43	0.00		0.00
28 - Amortissement des immobilisations	5 043.63	5 405.00		5 405.00



DM1 2025 - budget SSIAD

Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	1 505 937.65	1 518 308.00	136 236.00	1 654 544.00
002 - Résultat d'exploitation reporté (déficit)			7 258.88	7 258.88
Groupe I - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	25 352.08	31 800.00	2 000.00	33 800.00
Groupe II - Dépenses afférentes au personnel	1 370 041.39	1 380 900.00	113 178.12	1 494 078.12
Groupe III - Dépenses afférentes à la structure	99 159.27	89 500.00	18 407.00	107 907.00
Groupe III - Dépenses afférentes à la structure	11 384.91	16 108.00	-4 608.00	11 500.00
Recettes	1 490 577.01	1 518 308.00	136 236.00	1 654 544.00
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0.00			0.00
Groupe I - Produits de la tarification	1 456 910.42	1 460 076.00	136 236.00	1 596 312.00
Groupe II - Autres produits relatifs à l'exploitation	33 666.59	58 232.00		58 232.00
Investissement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	0.00	16 108.00	60 813.73	76 921.73
20 - Immobilisations incorporelles	0.00	8 000.00	29 000.00	37 000.00
21 - Immobilisations corporelles	0.00	8 108.00	31 813.73	39 921.73
Recettes	11 384.91	16 108.00	60 813.73	76 921.73
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00		65 421.73	65 421.73
28 - Amortissement des immobilisations	11 384.91	16 108.00	-4 608.00	11 500.00



DM1 2025 - budget ESA

Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	DM 1 - 2025	Total voté - 2025
Dépenses	179 701.19	198 224.00	34 588.88	232 812.88
Groupe I - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	1 531.08	6 150.00		6 150.00
Groupe II - Dépenses afférentes au personnel	166 337.89	173 204.00	30 000.00	203 204.00
Groupe III - Dépenses afférentes à la structure	11 832.22	18 870.00	4 588.88	23 458.88
Recettes	188 455.59	198 224.00	34 588.88	232 812.88
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)			34 588.88	34 588.88
Groupe I - Produits de la tarification	184 506.40	195 124.00		195 124.00
Groupe II - Autres produits relatifs à l'exploitation	3 949.19	3 100.00		3 100.00



Budgets primitifs 2026 des budgets annexes



Budget 2026 des résidences autonomie

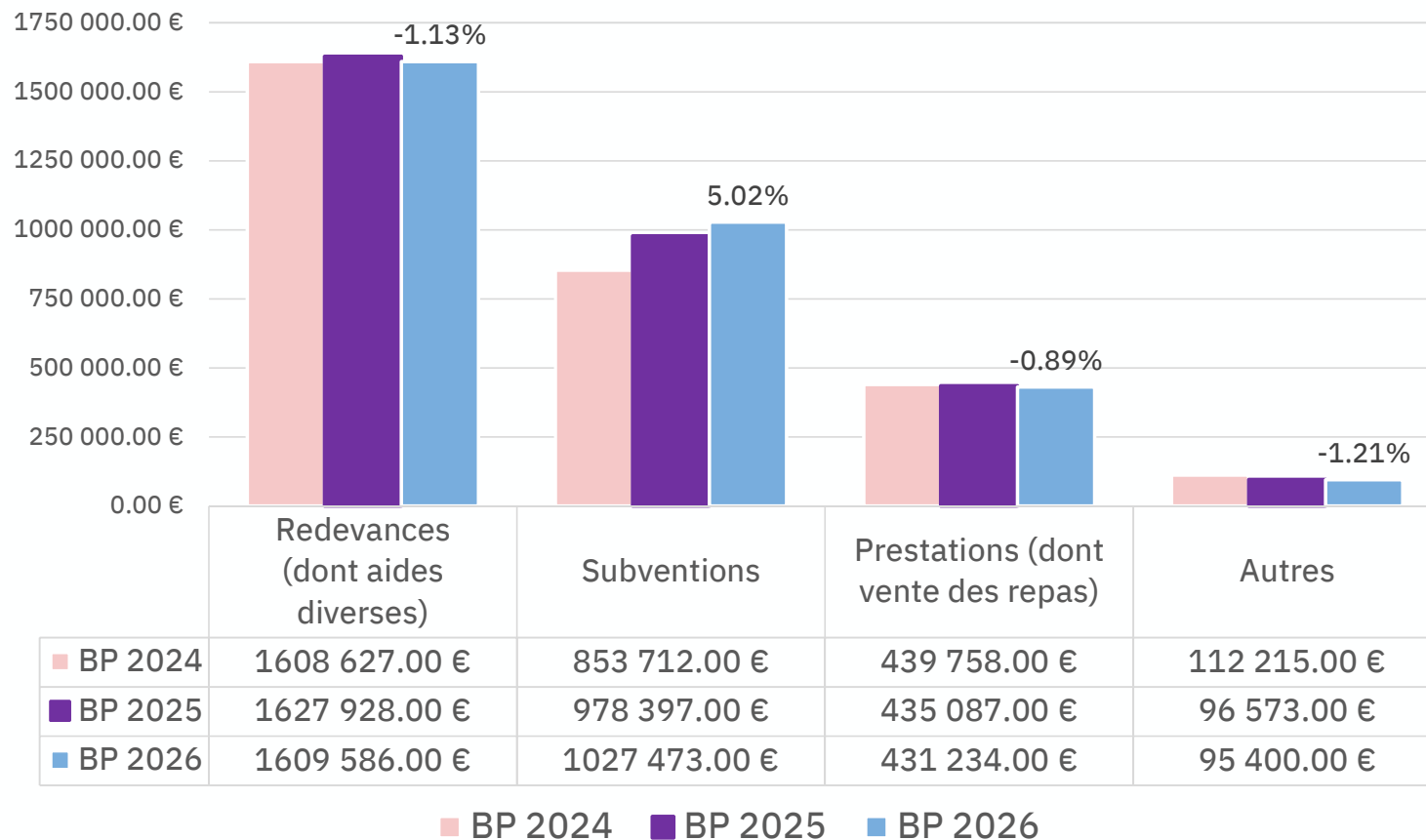
- Le CCAS gère 4 résidences autonomie (270 logements)
 - Rose des Sables : 76 logements (2012)
 - Bonvoisin : 69 logements (1977 rénovée en 2022)
 - Trianon : 66 logements (1975)
 - St Filleul : 59 logements (1980)
- Hypothèses d'occupation :

	Taux réalisé CA 2024	Taux budgété au BP 2025	Taux constaté au 1 ^{er} sem.2025	Taux retenu au BP 2026	Evol. BP 25 / BP 26
BONVOISIN	97.56%	95.70%	96.60%	97.00%	1.30%
ST FILLEUL	87.04%	88.10%	85.00%	84.75%	-3.35%
TRIANON	94.93%	93.90%	97.00%	97.00%	3.10%
RDS	83.56%	84.20%	79.20%	79.00%	-5.20%
Moyenne	90.77%	90.48%	89.45%	89.44%	-1.04%

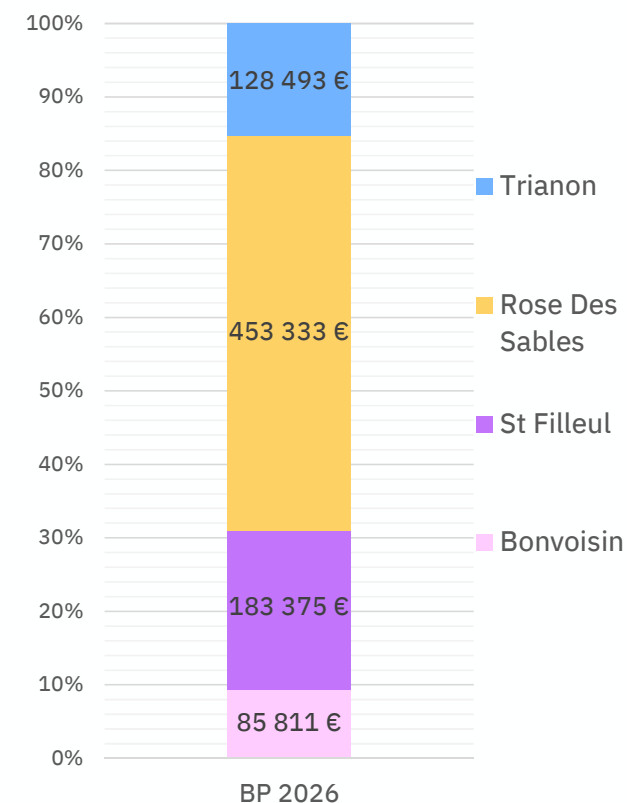
RA - Recettes de fonctionnement 2026



Recettes



Répartition de la subvention d'équilibre
de 851 K€

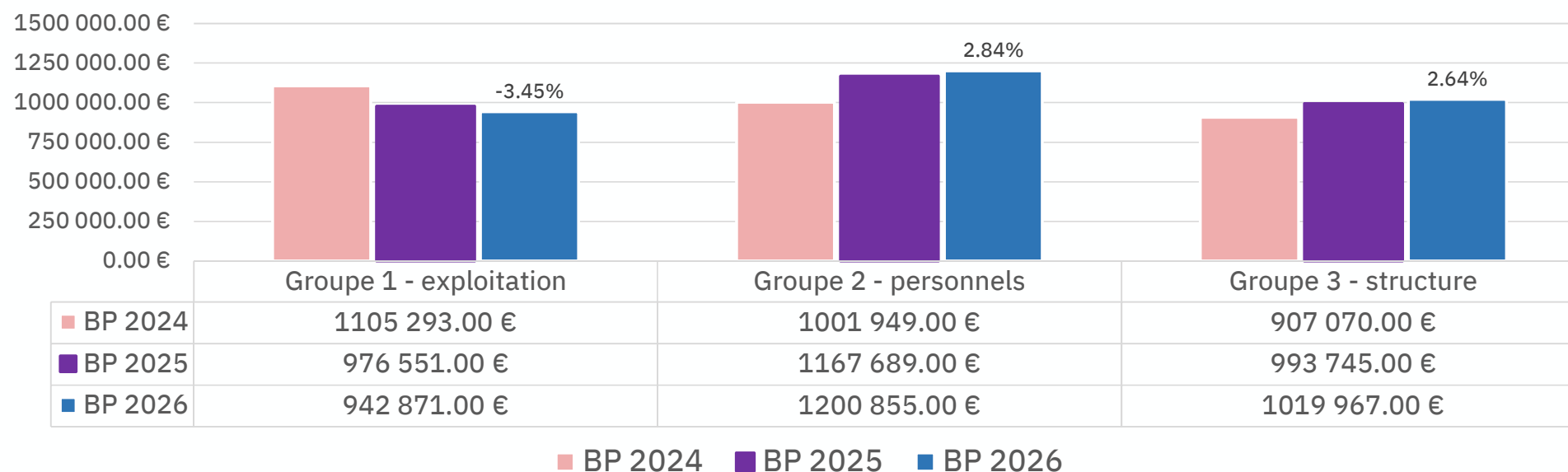


RA - Dépenses de fonctionnement 2026



Fonctionnement	BP 2024	BP 2025	BP 2026	% évol.
BONVOISIN (propriété ville)	639 599 €	633 869 €	661 228 €	4,32 %
TRIANON (propriété ville)	633 133 €	648 547 €	686 087 €	5,79 %
ST FILLEUL (bailleur social : Seminor)	698 701 €	673 113 €	670 591 €	-0,37 %
ROSE DES SABLES (bailleur social : Habitat 76)	1 042 899 €	1 182 456 €	1 145 787 €	-3,10 %
TOTAL	3 014 332 €	3 137 985 €	3 163 693 €	0,82 %

Dépenses





RA -Investissement 2026

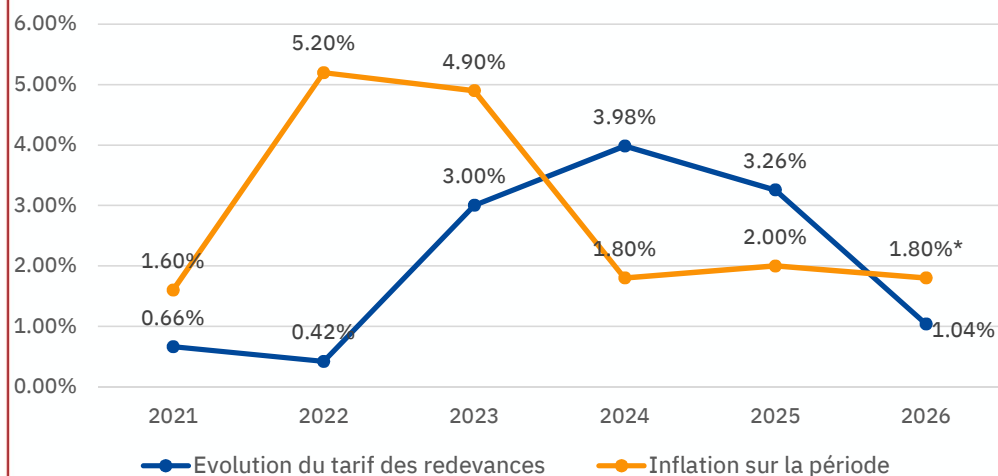
Investissement	CA - 2024	BP - 2025	BP - 2026	Evol. €	Evol% /BP25
Dépenses	203 921.40	256 810.00 €	258 316.00	1 506.00 €	0.59%
13 - Subventions d'investissement	65 656.78	69 217.00	78 000.00	8 783.00	12.69%
15 - Provisions	0.00	0.00		0.00	0.00%
16 - Emprunts et dettes assimilées	34 620.95	34 421.00	37 421.00	3 000.00	8.72%
20 - Immobilisations incorporelles	0.00	35 000.00	10 000.00	-25 000.00	-71.43%
21 - Immobilisations corporelles	103 643.67	118 172.00	132 895.00	14 723.00	12.46%
49 - Dépréciation des comptes tiers	0.00	0.00		0.00	0.00%
Recettes	258 333.44	256 810.00	258 316.00	1 506.00 €	0.59%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	4 453.91	0.00		0.00	0.00%
13 - Subventions d'investissement	22 445.18	0.00		0.00	0.00%
16 - Emprunts et dettes assimilées	9 497.95	16 500.00	16 500.00	0.00	0.00%
28 - Amortissement des immobilisations	221 936.40	240 310.00	241 816.00	1 506.00	0.63%



RA – tarifs 2026 des redevances

Vu l'Indice de Référence des Loyers constaté au 2^{ème} trimestre 2025 s'élevant à 1,04 % :

Evolution comparée de la redevance et de l'inflation 2021-2026



*prévision : source INSEE, avril 2025

Résidence / surface	TARIFS 2025	TARIFS 2026	% Augmentation
Rose des Sables T1 - 27 m ²	697,75 €	705,00 €	1,04 %
Rose des Sables T1 bis - 33 m ²	767,70 €	775,65 €	1,04 %
Rose des Sables T2 - 54 m ²	812,60 €	821,05 €	1,04 %
Trianon T1 - 28 m ²	427,25 €	431,70 €	1,04 %
Trianon T2 - 36 m ²	539,65 €	545,25 €	1,04 %
Bonvoisin T1 - 29 m ²	474,35 €	479,30 €	1,04 %
Bonvoisin T2 - 32 m ²	531,05 €	536,55 €	1,04 %
Bonvoisin T2 bis - 54 m ²	692,90 €	700,15 €	1,04 %
St Filleul T1 - 32 m ²	570,85 €	576,30 €	1,04 %
St Filleul T2 - 54 m ²	671,05 €	678,05 €	1,04 %



Budget 2026 du CLIC des Aînés

CLIC : Centre Local d'Information et de Coordination

➤ **Missions en faveur des aînés :**

- Information, conseil, orientation**
- Evaluation, accompagnement et suivi**
- Mise en œuvre d'actions collectives**



CLIC - Fonctionnement 2026

Fonctionnement	CA - 2024	BP - 2025	Total voté - 2025	BP 2026	Evol. € /BP 25	Evol.% / BP 25
Dépenses	367 475.52	363 566	393 587	388 578	25 012	6.88%
Groupe I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	31 465.52	18 080	28 580	18 512	432	2.39%
Groupe II – Dépenses afférentes au personnel	306 839.13	306 668	324 480	330 271	23 603	7.70%
Groupe III – Dépenses afférentes à la structure	24 819.89	33 900	35 609	35 550	1 650	4.87%
Groupe III – Dépenses d'ordre	4 350.98	4 918	4 918	4 245	-673	-13.68%
Recettes	370 975.52	363 566	393 587	388 578	25 012	6.88%
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent)	0.00	0.00	4 793	0.00	0.00	0.00%
Groupe II – Autres produits relatifs à l'exploitation	370 975.52	363 566	388 794	388 578	25 012	6.88%

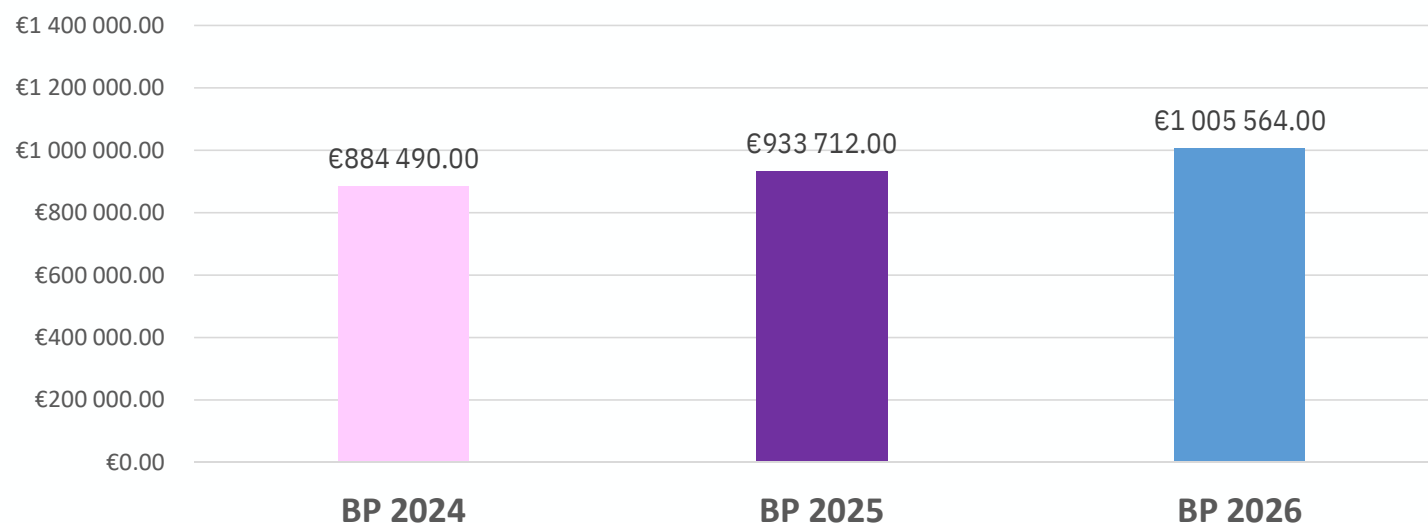


CLIC - Investissement 2026

Investissement	CA - 2024	BP - 2025	Total voté - 2025	BP 2026	Evol. € /BP 25	Evol.% / BP 25
Dépenses	1 036.57	4 918.00	80 605.82	4 245.00	-673.00	-13.68%
20 - Immobilisations incorporelles	0.00	500.00	15 500.00	2 000.00	1 500.00	300.00%
21 - Immobilisations corporelles	1 036.57	4 418.00	4 418.00	2 245.00	-2 173.00	-49.19%
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	0.00	0.00	60 687.82		0.00	0.00%
Recettes	4 350.98	4 918.00	80 605.82	4 245.00	-673.00	-13.68%
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	0.00	75 687.82	0.00	0.00	0.00%
28 - Amortissement des immobilisations	4 350.98	4 918.00	4 918.00	4 245.00	-673.00	-13.68%

Subvention d'équilibre aux budgets annexes

	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Evol. €	Evol. %
RESIDENCES	754 530.00 €	801 858.00 €	851 012.00 €	49 154.00 €	6,13 %
CLIC	129 960.00 €	131 854.00 €	154 552.00 €	22 698.00 €	17,21 %
TOTAL	884 490.00 €	933 712.00 €	1 005 564.00 €	71 852.00 €	7,70 %



NB : Vote du budget SAD inscrit au CA de décembre, qui comprendra une subvention d'équilibre pour la section aide