



## DÉLIBÉRATIONS

Le 4 juin 2026 à 14h30, les membres du Conseil d'Administration du CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE ROUEN, se sont réunis au C.C.A.S., 2, Rue de Germont - sous la présidence de Madame Zohra AMIMI

Étaient présents :

Madame Elisabeth ALAZARD-SCHNEIDER, Madame Zohra AMIMI, Madame Brigitte BROUT, Madame Marine CARON, Monsieur Samantigui DOUMBIA, Monsieur François HAINIGUE, Monsieur Dorian JUSTIN, Monsieur Jamal KHERBECHE, Madame Dominique LABARRE, Madame Clémentine LE DUEY, Madame Elisabeth MENESTRIER, Madame Adeline PIERRE, Madame Gaëlle SILVESTRE,

Étaient représentées :

Madame Élise BOQUIÉ ayant donné pouvoir à Monsieur François HAINIGUE  
Madame Martine LELAIT ayant donné pouvoir à Madame Elisabeth ALAZARD-SCHNEIDER  
Madame Juliana VIENNE ayant donné pouvoir à Madame Clémentine LE DUEY

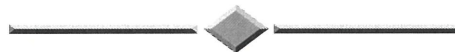
Était excusé :

Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL

Secrétaire de séance :

Madame Vanessa RAPITEAU, Directrice du C.C.A.S. de Rouen

**Date de convocation : 29 mai 2026**



## DÉLIBÉRATIONS

### 10 COMPTE ADMINISTRATIF 2025 DU BUDGET CLIC

MESDAMES, MESSIEURS,

Vous trouverez ci-dessous les résultats du Compte administratif du C.L.I.C. pour l'exercice 2025 :

		DEPENSES	RECETTES
Réalisations de l'exercice (mandats et titres)	Section de fonctionnement	361 303,36	361 303,36
	Section d'investissement	3 214,20	3 606,91
	Résultat de fonctionnement 2025		0,00
	Résultat d'investissement 2025		392,71
Report de l'exercice N-2	Report en section de fonctionnement		4 792,92
Report de l'exercice N-1	Report en section d'investissement		75 687,82
	Résultat de fonctionnement cumulé		4 792,92
	Résultat d'investissement cumulé		76 080,53

Le résultat de la section de fonctionnement est à l'équilibre en 2025. Le solde antérieur de la section de fonctionnement étant de 4 792,92 €, le résultat à affecter en 2025 s'élève à 4 792,92 €.

Le solde d'exécution de la section d'investissement fait ressortir un excédent de 392,71 € au titre de l'exercice 2025. En incorporant le solde antérieur de la section d'investissement, le résultat à reporter en 2025 est de 76 080,53 €. Il est à noter que cet excédent comprend une provision budgétaire d'un montant de 43 785 €.

Le budget du C.L.I.C. comporte deux sections, une section de fonctionnement et une section d'investissement :

#### Section de fonctionnement

Fonctionnement	CA - 2024	Total voté - 2025	CA - 2025	Taux d'exécution	Evol.% / CA 25
<b>Dépenses</b>	<b>367 475.52</b>	<b>393 587.00</b>	<b>361 303.36</b>	<b>91.80%</b>	<b>-1.68%</b>
Groupe I - 011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	31 465.52	28 580.00	19 944.95	69.79%	-36.61%
Groupe II - 012 - Dépenses afférentes au personnel	306 839.13	324 480.00	308 781.07	95.16%	0.63%
Groupe III - 016 - Dépenses afférentes à la structure	24 819.89	35 609.00	29 085.96	81.68%	17.19%
Groupe III - 016 - Dépenses d'ordre	4 350.98	4 918.00	3 491.38	70.99%	-19.76%
<b>Recettes</b>	<b>370 975.52</b>	<b>393 587.00</b>	<b>361 303.36</b>	<b>92.93%</b>	<b>-2.61%</b>
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent)	0.00	4 792.92	0.00	0.00%	0.00%
Groupe II - 018 - Autres produits d'exploitation	370 975.52	388 794.08	361 303.36	92.93%	-2.61%
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>3 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

## DÉLIBÉRATIONS

---

### Dépenses :

Le taux d'exécution global est de 91,80%.

L'exécution fait apparaître une diminution des dépenses de fonctionnement de 1,68 %, soit - 6 172,16 €, qui se répartissent sur les chapitres ci-dessous :

- Groupe 1 - Chapitre 011 – dépenses d'exploitation courante : en diminution de -36,61 %, soit -11 520,57 €

Les charges d'exploitation courante regroupent les achats de matières et fournitures, les voyages et déplacements, les frais de téléphonie ainsi que les dépenses pour les activités du CLIC : marche collective, groupe des aidants, parcours urbains, brain gym, chorale, formations à destination des professionnels, etc.

L'écart entre 2024 et 2025 s'explique principalement par un cycle de formations exceptionnel destiné aux professionnels ayant eu lieu dans le courant de l'exercice 2024.

- Groupe 2 - Chapitre 012 – dépenses de personnel : en augmentation de 0,63 % soit +1 941,94 €

Les charges de personnels du C.L.I.C. progressent légèrement en 2025.

La masse salariale évolue toutefois de +10,1 K€ soit +3,49% en raison de :

- L'augmentation du taux de cotisations patronales de +3% pour la retraite des personnels de la fonction publique territoriale (+6 K€),
- Les rémunérations et autres cotisations patronales augmentent de +4 K€ (glissement vieillesse – technicité).

En 2024, comme tous les E.S.M.S. (Etablissements Sociaux et Médico-Sociaux), l'évaluation quinquennale des activités et prestations du C.L.I.C. avait occasionné une dépense d'honoraires d'audit de 7,6K€. En 2025, cette dépense n'a pas de récurrence, cet effet compense l'augmentation de la masse salariale.

- Groupe 3 - Chapitre 016 – dépenses de structure : en augmentation de +2,52 % soit +3 406,47 €

Les autres charges de structure regroupent les loyers et charges, l'entretien et la maintenance ainsi que les primes d'assurances et diverses autres opérations de gestion diverses.

Les loyers et charges de la Maison des Aînés, refacturés au budget du C.L.I.C. enregistrent une augmentation de 1,4 K€. A l'instar, les primes d'assurance (assurance statutaire, automobile et responsabilité civile) évoluent de +2 K€.

- Groupe 3 - Opérations d'ordre : en diminution de -19,76 % soit -859,60 €

Les dotations aux amortissements des immobilisations évoluent à la baisse en 2025. Certains biens acquis lors d'exercices antérieurs ont été totalement amortis. Ces dotations viennent financer la section d'investissement.

## DÉLIBÉRATIONS

### Recettes :

Le taux d'exécution global est de 92,93% hors résultat reporté. L'exécution fait apparaître une diminution globale des recettes de fonctionnement de -2,61 % (soit -9 672,16 €), qui se répartit de la façon suivante :

- Groupe 2 - Chapitre 018 – Autres produits relatifs à l'exploitation : en diminution de -2,61% soit -9 672,16 €

En 2025, le C.L.I.C. a perçu les subventions suivantes :

- Du Département :
  - o 167 814 € correspondant à la dotation de fonctionnement relative au C.P.O.M. (Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens) comprenant la dotation C.T.I. (Complément Indiciaire de Traitement) et incluant l'expérimentation des M.D.A.A. (Maisons Départementales de l'Autonomie et des Aidants),
  - o 62 043 € dédiés au programme de prévention de la perte d'autonomie et l'accompagnement des personnes âgées.
- Du CCAS :
  - o 123 977,95 € correspondant à la subvention de fonctionnement versée du budget principal du C.C.A.S.
- De l'ARS :
  - o 4 200 € pour le financement d'un projet autour des conduites addictives, dans le cadre d'un appel à projet M.I.L.D.E.C.A. (Mission Interministérielle de Lutte contre les Drogues et les Conduites Addictives).

Enfin, sont comptabilisés dans ce chapitre les remboursements sur rémunérations de l'assurance statutaire du personnel ainsi que la part salariale des chèques déjeuner (3 K€ en 2025).

### Section d'investissement

	CA - 2024	Total voté - 2025	CA - 2025	Taux d'exécution	Evol.% / CA 25
<b>Dépenses</b>	<b>1 036.57</b>	<b>80 605.82</b>	<b>3 214.20</b>	<b>16.14%</b>	<b>210.08 %</b>
20 - Immobilisations incorporelles	0.00	15 500.00	0.00	0.00%	0.00 %
21 - Immobilisations corporelles	1 036.57	4 418.00	3 214.20	72.75%	210.08 %
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	0.00	60 687.82	Pas d'exécution		
<b>Recettes</b>	<b>4 350.98</b>	<b>80 605.82</b>	<b>3 606.91</b>	<b>73.34%</b>	<b>-17.10 %</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	75 687.82	Pas d'exécution		
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00	115.53	100.00%	100.00 %
28 - Amortissement des immobilisations	4 350.98	4 918.00	3 491.38	70.99%	-19.76 %
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>3 314.41</b>	<b>0.00</b>	<b>392.71</b>		



## D É L I B É R A T I O N S

-----

### Dépenses :

Le taux d'exécution global est de 16.14 %, hors excédent prévisionnel d'investissement.

- Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles : pas d'exécution
- Chapitre 21 – Immobilisations corporelles : 3 214,20 € soit +210,08 %

Les acquisitions d'immobilisations en 2025 se constituent de dépenses préparatoires à la conception du nouveau site internet (3 K€) et d'achat de mobiliers (0.2 K€).

### Recettes :

Le taux d'exécution global est de 73.34%, hors résultat d'investissement reporté.

L'exécution fait apparaître une diminution des recettes d'investissement de -17,10 % qui se répartit sur les chapitres ci-dessous :

- Chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves : 115.53 % soit +100%

Il s'agit de recettes provenant du F.C.T.V.A. (Fonds de Compensation pour la TVA), versé par l'Etat aux collectivités et calculé sur l'acquisition d'immobilisations réalisées à l'exercice 2023.

- Chapitre 28 – Opérations d'ordre : 3 491,38 € soit -19,76%

Ce chapitre enregistre les amortissements des immobilisations. Les amortissements sont en légère baisse, car certains biens acquis lors d'exercices antérieurs ont été totalement amortis.

Ledit compte administratif 2025 est annexé à la présente délibération.

### LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU C.C.A.S. DE ROUEN

VU l'Article L1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'Article R123-20 du Code de l'Action Sociale et des Familles,

VU l'Instruction budgétaire et comptable M22,

VU la Délibération du Conseil d'Administration en date du 4 juin 2026 qui approuve le compte de gestion 2025,

APRÈS AVOIR PRIS CONNAISSANCE DU RAPPORT,

CONSIDÉRANT le compte administratif de l'exercice 2025 du budget du C.L.I.C. dressé par le Président du C.C.A.S.,

CONSIDÉRANT qu'il y a lieu de procéder au vote du compte administratif du budget du CLIC pour l'exercice 2025.

## DÉLIBÉRATIONS

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ,

1.- Approuve le compte administratif 2025, lequel peut se résumer par le tableau intégré à la présente délibération :

		DEPENSES	RECETTES
Réalizations de l'exercice (mandats et titres)	Section de fonctionnement	361 303,36	361 303,36
	Section d'investissement	3 214,20	3 606,91
	Résultat de fonctionnement 2025		0,00
	Résultat d'investissement 2025		392,71
Report de l'exercice N-2	Report en section de fonctionnement		4 792,92
Report de l'exercice N-1	Report en section d'investissement		75 687,82
	Résultat de fonctionnement cumulé		4 792,92
	Résultat d'investissement cumulé		76 080,53

2.- Constate les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,

3.- Arrête les résultats définitifs tels que présentés dans le rapport et dans le document en annexe de la présente délibération.

À L'UNANIMITÉ DE SES MEMBRES :

Votants :

- Pour : 15
- Contre : 0
- Abstention : 1
- Ne prend pas part au vote : 0

Fait à Rouen, les jours, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME  
Pour le Président et par délégation



Vanessa RAPITEAU  
Directrice du C.C.A.S. de Rouen

*Madame la Directrice du C.C.A.S. de Rouen certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte, et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif de Rouen (53, avenue Gustave Flaubert, 76000 Rouen) dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa transmission aux services de l'Etat. De même, en cas de recours ne nécessitant pas la présence d'un avocat, vous pourrez saisir le tribunal susmentionné par le site « Télérecours Citoyens » à l'adresse suivante : [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr), et ce en application de l'article R421-1 du Code de la Justice Administrative.*