



EXTRAIT : QUESTION N° 03

Des délibérations du Conseil d'Administration

Du Centre Communal d'Action Sociale

De la Ville de Saint-Malo

Affiché le 12 mai 2025

Séance du 28 avril 2025, à 18H30

Nombre d'Administrateurs en exercice : 16

Nombre de pouvoirs : 0

Nombre d'Administrateurs présents : 13

Quorum : 8

Date de transmission de l'Ordre du jour et des rapports : 23 avril 2025

Membres présents : Monsieur LURTON – Madame LEPRIZE – Madame TRONEL – Monsieur LAMBERT – Madame DANINO-SOISSON – Madame KRAUSS – Madame MOREAU – Madame LEGAGNE (Q.3 à Q.9) – Madame GERVAIS – Monsieur HEISSAT – Monsieur LEFILLEUL – Madame MERCIER – Madame VEYRIER.

Absents, excusés et pouvoirs : Madame CRANCE – Madame LEGAGNE (Q.1 à Q.2) – Monsieur CANNEVA – Madame GUERIN.

Président : Monsieur LURTON

Secrétaire : Monsieur THIERRY

03- BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025 - DECISION MODIFICATIVE N°1
Budget principal CCAS – Budget annexe Service Insertion

La présente décision modificative comprend des opérations nouvelles et des ajustements de crédits pour les budgets suivants :

BUDGET PRINCIPAL - CCAS

Le montant de la décision modificative n°1 s'élève à 112 760 € en section de fonctionnement, à 954 088 € en dépenses de section d'investissement et à 1 065 288 € en recettes de section d'investissement.

Section de fonctionnement

Dépenses

Les charges à caractère général (-9 570 €)

- 1 000 € de crédits supplémentaires destinés à des dépenses de traiteur pour la Direction ;
- 2 000 € de crédits complémentaires pour les frais de commission et frais de dossier de la ligne de trésorerie ;
- -12 570 € de dépenses pour les séances de soutien psychologique individualisées en raison d'une participation de la Conférence des Financeurs inférieure au prévisionnel.

Les charges de personnel (-60 000 €)

- -20 000 € de charges de personnel pour le PRE : masse salariale réalisée sur le 1^{er} trimestre inférieure au prévisionnel, donc ajustement des crédits sur l'année ;
- -40 000 € de charges de personnel pour le CLIC : des crédits ont été prévus pour un poste à l'accueil du CLIC, or l'agent ne sera pas transféré de la Ville vers le CCAS en 2025, les crédits peuvent donc être supprimés.

Les autres charges de gestion courante (172 330 €)

- 3 262 € pour le PRE : le remboursement à l'Etat est augmenté suite au résultat de cette action qui présente un excédent plus élevé que prévu au moment du budget ;
- 1 868 € pour le PRE : un remboursement à la CAF doit être inscrit pour un trop perçu de subvention en 2024 ;
- 500 € pour des frais de gestion divers ;
- 141 000 € de crédits complémentaires pour l'externalisation du SAAD, afin d'ajuster les crédits au montant de la subvention indiquée dans la convention avec l'ADSCE pour la compensation salariale concernant les agents transférés ;
- 25 700 € pour l'externalisation du service des TISF, afin d'ajuster les crédits au montant de la subvention indiquée dans la convention avec l'ADMR pour la compensation salariale concernant les agents transférés.

Les charges financières (10 000 €)

- 10 000 € de crédits complémentaires pour les intérêts de la ligne de trésorerie.

Recettes

Produits de services, domaine (2 600 €)

- 2 600 € de recettes supplémentaires pour les concessions dans les cimetières.

Dotations et participations (23 250 €)

- -25 630 € de participation du Conseil Départemental 35 au fonctionnement du CLIC ;
- -12 570 € pour ajuster, à la reconduction de 2024, la participation de la Conférence des Financeurs qui finance des projets du CLIC dont le soutien psychologique ;
- -5 000 € pour le Point santé : le Conseil Départemental 35 n'apporte pas de participation en 2025 au dispositif de médiation santé ;
- -13 250 € pour le Point santé concernant la subvention de SMA qui doit être réimputée au chapitre 75 ;
- -87 000 € de subvention d'équilibre de la Ville :
 - ✓ -57 872 € avec la reprise du résultat et diverses régularisations ;
 - ✓ 4 201 € pour le Point Santé avec la suppression de la subvention du CD35 et la régularisation du résultat de cette action ;
 - ✓ -18 484 pour le PRE avec les régularisations et la diminution des charges de personnel, il reste ce solde à déduire de la subvention de la Ville ;
 - ✓ -14 370 € pour le CLIC ;
 - ✓ -475 € pour le Service Insertion avec l'ajustement de la participation du budget annexe SDI aux charges de fonctionnement et de personnel.

La subvention d'équilibre (hors SAAD et TISF) s'élève ainsi à 1 429 000 €, soit 87 000 € de moins que la subvention qui avait été votée par la ville, lors du BP, avant la clôture de l'exercice 2024 et inscrite au BP du CCAS. Au moment de ce vote le résultat définitif de 2024 n'était pas connu ainsi que certaines subventions ou participations.

- 141 000 € de subvention de la Ville pour l'externalisation du SAAD afin d'ajuster les crédits de dépenses au montant de la subvention indiquée dans la convention avec l'ADSCE pour la compensation salariale concernant les agents transférés ;
La subvention de la Ville pour l'externalisation du SAAD s'élève ainsi à 539 000 € pour l'année 2025.
- 25 700 € de subvention de la Ville pour l'externalisation du service des TISF afin d'ajuster les crédits de dépenses au montant de la subvention indiquée dans la convention avec l'ADMR pour la compensation salariale concernant les agents transférés.

Autres recettes (-309 847,16 €)

- -323 572,16 : suppression de l'inscription prévisionnelle avant reprise du résultat puisque l'excédent de fonctionnement est repris lors de cette DM ;
- 475 € : ajustement de la participation du budget annexe SDI aux charges de fonctionnement et de personnel ;
- 13 250 € pour le Point santé : réimputation de la subvention de SMA au chapitre 75.

Excédent reporté (396 757,16 €)

- L'affectation des résultats est votée ce jour lors d'une délibération précédente.
Cette DM1 étant un budget supplémentaire, nous inscrivons l'excédent de fonctionnement de 396 757,16 €.

Section d'investissement

L'inscription du FCTVA est régularisé (513,86 €).

L'emprunt d'équilibre est annulé (-54 000 €), puisque nous inscrivons l'excédent d'investissement (164 686,14 €), l'affectation des résultats étant votée ce jour lors d'une délibération précédente.

Des inscriptions d'ordre sont également à prévoir au chapitre 041 équilibrées en dépense et en recette, d'un montant de 954 088 €, pour la cession gratuite du Foyer d'accueil d'urgence à Emeraude Habitation.

La section d'investissement est en suréquilibre. Les recettes prévues sont plus importantes que les dépenses.

En prenant en compte les reports de crédits, les inscriptions au BP e au BS, elle se présente ainsi :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser de 2024	5 776,04	0,00
Inscriptions BP 2025	106 000,00	106 000,00
Propositions nouvelles au BS	0,00	-53 486,14
Cession du FAU (proposition au BS)	954 088,00	954 088,00
Excédent reporté		164 686,14
TOTAL	1 065 864,04	1 171 288,00

BUDGET ANNEXE
 BUDGET : SERVICE INSERTION

Le montant de la décision modificative s’élève à + 475 €

Section de fonctionnement

Dépenses

Les autres charges de gestion courante (475 €)

- 475 € pour ajuster la participation aux charges de fonctionnement et de personnel (Service Insertion) du budget principal du CCAS.

Recettes

Dotations et participations (-11 800,80 €)

- -1 464,80 € de participation du Département d’Ille-et-Vilaine ;
- -10 336 € : Suppression de l’inscription prévisionnelle avant reprise du résultat puisque l’excédent de fonctionnement est repris lors de cette DM.

Excédent reporté (12 275,80 €)

- L’affectation des résultats est votée ce jour lors d’une précédente délibération. Cette DM1 étant un budget supplémentaire, nous inscrivons l’excédent de fonctionnement de 12 275,80 €.

En conséquence, il est proposé au Conseil d’Administration d’adopter le projet de délibération suivant :

Le Conseil d'Administration,
 Après avoir délibéré,

DECIDE

D'adopter :

- Le budget supplémentaire – budget principal CCAS
- Le budget supplémentaire – budget annexe SDI

AUTORISE

Le Président ou la Vice-Présidente du Centre Communal d’Action Sociale à l’effet de signer toutes les pièces nécessaires à la réalisation de cette affaire.

ADOpte

À l'unanimité des membres présents, ou représentés, pour 13 voix.

**Par délégation,
La Vice-Présidente,**



**Sophie LEPRIZÉ
Adjointe au Maire**

BUDGET PRINCIPAL CCAS

Exercice 2025 - Décision modificative n°1

Section de Fonctionnement

Dépenses					
Chap .	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	DM1	TOTAL
011	Charges à caractère général		210 725,00	-9 570,00	201 155,00
012	Charges de personnel, frais assimilés		2 726 610,00	-60 000,00	2 666 610,00
014	Atténuations de produits		0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante		940 830,00	172 330,00	1 113 160,00
Total des dépenses de gestion courante		0,00	3 878 165,00	102 760,00	3 980 925,00
66	Charges financières		10 000,00	10 000,00	20 000,00
67	Charges spécifiques		4 000,00		4 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires		100,00		100,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		0,00	3 892 265,00	112 760,00	4 005 025,00
023	Virement à la section d'investissement		0,00		0,00
042	Opérat.ordre transfert entres sections		42 000,00		42 000,00
Total des dépenses ordre		0,00	42 000,00	0,00	42 000,00
Total hors résultat reporté		0,00	3 934 265,00	112 760,00	4 047 025,00
002	Résultat reporté		0,00		0,00
TOTAL		0,00	3 934 265,00	112 760,00	4 047 025,00

Recettes					
Chap .	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	DM1	TOTAL
013	Atténuations de charges		0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div		499 900,00	2 600,00	502 500,00
74	Dotations et participations		2 708 543,00	23 250,00	2 731 793,00
75	Autres produits de gestion courante		681 290,00	-309 847,16	371 442,84
Total des recettes de gestion courante			3 889 733,00	-283 997,16	3 605 735,84
76	Produits financiers		1 832,00		1 832,00
77	Produits spécifiques		42 070,00	0,00	42 070,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires		0,00		0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		0,00	3 933 635,00	-283 997,16	3 649 637,84
042	Opérat.ordre transfert entres sections		630,00		630,00
043	Opérat.ordre intérieur de la section		0,00		0,00
Total des recettes ordre		0,00	630,00	0,00	630,00
Total hors résultat reporté		0,00	3 934 265,00	-283 997,16	3 650 267,84
002	Résultat reporté		0,00	396 757,16	396 757,16
TOTAL		0,00	3 934 265,00	112 760,00	4 047 025,00

Section d'Investissement

Dépenses					
Chap	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	DM1	TOTAL
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	4 000,00		4 000,00
204	Subventions d'équipement versées	1 316,26	1 630,00		2 946,26
21	Immobilisations corporelles	4 459,78	79 600,00		84 059,78
23	Immobilisations en cours	0,00	15 140,00		15 140,00
Total des dépenses d'équipement		5 776,04	100 370,00	0,00	106 146,04
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00		0,00
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		5 776,04	100 370,00	0,00	106 146,04
040	Opérat.ordre transfert entres sections		630,00		630,00
041	Opérations patrimoniales		5 000,00	954 088,00	959 088,00
Total des dépenses ordre		0,00	5 630,00	954 088,00	959 718,00
Total hors résultat reporté		5 776,04	106 000,00	954 088,00	1 065 864,04
001	Résultat reporté		0,00		0,00
TOTAL		5 776,04	106 000,00	954 088,00	1 065 864,04

Recettes					
Chap .	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	DM1	TOTAL
13	Subventions d'investissement		0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		54 000,00	-54 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles				0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	54 000,00	-54 000,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		5 000,00	513,86	5 513,86
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		0,00		0,00
024	Produits des cessions d'immo.		0,00		0,00
Total des recettes financières		0,00	5 000,00	513,86	5 513,86
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	59 000,00	-53 486,14	5 513,86
040	Opérat.ordre transfert entres sections		42 000,00		42 000,00
041	Opérations patrimoniales		5 000,00	954 088,00	959 088,00
Total des recettes ordre		0,00	47 000,00	954 088,00	1 001 088,00
Total hors résultat reporté		0,00	106 000,00	900 601,86	1 006 601,86
001	Résultat reporté		0,00	164 686,14	164 686,14
TOTAL		0,00	106 000,00	1 065 288,00	1 171 288,00

BUDGET ANNEXE SERVICE INSERTION

Exercice 2025 - Décision modificative n°1

Section de Fonctionnement

Dépenses				
Chap	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	TOTAL
011	Charges à caractère général		10 925,00	10 925,00
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00	0,00
014	Atténuations de produits		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante		293 970,00	294 445,00
Total des dépenses de gestion courante		0,00	304 895,00	305 370,00
66	Charges financières		0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles		0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		0,00	304 895,00	305 370,00
023	Virement à la section d'investissement		0,00	0,00
042	Opérat.ordre transfert entres sections		0,00	0,00
Total des dépenses ordre		0,00	0,00	0,00
Total hors résultat reporté		0,00	304 895,00	305 370,00
002	Résultat reporté		0,00	0,00
TOTAL		0,00	304 895,00	305 370,00

Recettes				
Chap	Libellé	Restes à réaliser N-1	BP 2025	TOTAL
013	Atténuations de charges		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00	0,00
74	Dotations et participations		304 895,00	293 094,20
75	Autres produits de gestion courante		0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		0,00	304 895,00	293 094,20
76	Produits financiers		0,00	0,00
77	Produits exceptionnels		0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		0,00	304 895,00	293 094,20
042	Opérat.ordre transfert entres sections		0,00	0,00
043	Opérat.ordre intérieur de la section		0,00	0,00
Total des recettes ordre		0,00	0,00	0,00
Total hors résultat reporté		0,00	304 895,00	293 094,20
002	Résultat reporté		0,00	12 275,80
TOTAL		0,00	304 895,00	305 370,00