



C.C.A.S. CA du 15 octobre 2024

Présentation des délibérations finances



Décisions modificatives des budgets annexes 2024



DM2 Résidences autonomie

FONCTIONNEMENT	CA- 2023	BP -2024	DM1 - 2024	DM 2 - 2024	Total voté - 2024
DEPENSES	2 868 118.18 €	3 014 312.00 €	-103 553.00 €	237 673.00 €	3 148 432.00 €
Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	987 294.05 €	1 105 293.00 €	-103 553.00 €	19 285.00 €	1 021 025.00 €
Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel	980 742.25 €	1 001 949.00 €	0,00 €	130 460.00 €	1 132 409.00 €
Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	664 303.55 €	688 170.00 €	0,00 €	87 928.00 €	776 098.00 €
Groupe 3 - Dépenses d'ordre	235 778.33 €	218 900.00 €	0,00 €	0,00 €	218 900.00 €
RECETTES	2 800 719.38 €	3 014 312.00 €	-103 553.00 €	237 673.00 €	3 148 432.00 €
002 - Résultat d'exploitation reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 507.85 €	1 507.85 €
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 570 172.52 €	1 608 627.00 €	0,00 €	-31 150.00 €	1 577 477.00 €
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	1 164 890.08 €	1 325 968.00 €	-103 553.00 €	277 815.15 €	1 500 230.15 €
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	65 656.78 €	79 717.00 €	0,00 €	-10 500.00 €	69 217.00 €



DM2 Résidences autonomie

INVESTISSEMENT	CA- 2023	BP -2024	DM 1	DM 2 - 2024	Total voté - 2024
DEPENSES	218 942.08 €	235 400.00 €	0,00 €	801 805.84 €	1 037 205.84 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	29 245.80 €	34 421.00 €		9 500.00 €	43 921.00 €
20 - Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €		40 000.00 €	40 000.00 €
21 - Immobilisations corporelles	124 039.50 €	121 262.00 €		762 805.84 €	884 067.84 €
13 - Subventions d'investissement (ordre)	65 656.78 €	79 717.00 €		-10 500.00 €	69 217.00 €
RECETTES	257 103.08 €	235 400.00 €	0.00 €	801 805.84 €	1 037 205.84 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	0.00 €		769 182.84 €	769 182.84 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	3 719.25 €	0.00 €		920.00 €	920.00 €
13 - Subventions d'investissement	0.00 €	0.00 €		31 703.00 €	31 703.00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	17 605.50 €	16 500.00 €		0.00 €	16 500.00 €
28 - Amortissement des immobilisations	235 778.33 €	218 900.00 €		0.00 €	218 900.00 €



Admission en non-valeurs de créances éteintes

Montant restant à recouvrer à admettre en non-valeur	Montant €
Surendettement et décision effacement de dette	14,99 €
Total général	14,99 €



DM1 budget prestataire

Fonctionnement	CA-2023	BP -2024	DM 1	Total voté - 2024
Dépenses	473 472.86 €	433 675.00 €	54 748.00 €	488 423.00 €
011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	258.05 €	1 100.00 €	0.00 €	1 100.00 €
012 - Dépenses afférentes au personnel	452 074.50 €	408 680.00 €	54 658.50 €	463 338.50 €
016 - Dépenses afférentes à la structure	15 738.27 €	20 450.00 €	0.00 €	20 450.00 €
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0.00 €	0.00 €	89.50 €	89.50 €
016 - Dépenses d'ordre	5 402.04 €	3 445.00 €	0.00 €	3 445.00 €
Recettes	473 383.36 €	433 675.00 €	54 748.00 €	488 423.00 €
R - Réel	471 383.36 €	431 675.00 €	54 748.00 €	486 423.00 €
017 - Produits de la tarification	329 377.30 €	320 436.00 €	16 998.00 €	337 434.00 €
018 - Autres produits relatifs à l exploitation	142 006.06 €	111 239.00 €	37 750.00 €	148 989.00 €
019 – Recettes d'ordre	2 000.00 €	2 000.00 €	0.00 €	2 000.00 €

Investissement	CA-2023	BP -2024	DM 1	Total voté - 2024
Dépenses	2 000.00 €	3 445.00 €	9 217.23 €	12 662.23 €
13 - Subventions d'investissement	2 000.00 €	2 000.00 €	0.00 €	2 000.00 €
21 - Immobilisations corporelles	0.00 €	1 445.00 €	9 217.23 €	10 662.23 €
Recettes	6 008.14 €	3 445.00 €	9 217.23 €	12 662.23 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	0.00 €	7 611.23 €	7 611.23 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	606.10 €	0.00 €	1 606.00 €	1 606.00 €
28 - Amortissement des immobilisations (ordre)	5 402.04 €	3 445.00 €	0.00 €	3 445.00 €



DM1 CLIC des aînés

Fonctionnement	CA - 2023	BP - 2024	DM 1 - 2024	Total voté - 2024
Dépenses	412 457.32 €	356 683.00 €	35 449.92 €	392 132.92 €
011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	28 040.84 €	19 188.00 €	15 240.00 €	34 428.00 €
012 - Dépenses afférentes au personnel	303 458.56 €	301 497.00 €	17 403.92 €	318 900.92 €
016 - Dépenses afférentes à la structure	76 194.52 €	31 230.00 €	2 358.00 €	33 588.00 €
016 - Dépenses d'ordre	4 763.40 €	4 768.00 €	448.00 €	5 216.00 €
Recettes	348 972.87 €	356 683.00 €	35 449.92 €	392 132.92 €
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0.00 €	0.00 €	1 292.92 €	1 292.92 €
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	348 972.87 €	312 898.00 €	77 942.00 €	390 840.00 €
019 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0.00 €	43 785.00 €	- 43 785.00 €	0.00 €

Investissement	CA - 2023	BP - 2024	DM 1 - 2024	Total voté - 2024
Dépenses	704.25 €	4 768.00 €	29 036.41 €	33 804.41 €
20 - Immobilisations incorporelles	0.00 €	500.00 €	0.00 €	500.00 €
21 - Immobilisations corporelles	704.25 €	4 268.00 €	8 500.00 €	12 768.00 €
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	0.00 €	0.00 €	20 536.41 €	20 536.41 €
Recettes	4 763.40 €	4 768.00 €	29 036.41 €	33 804.41 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	0.00 €	28 588.41 €	28 588.41 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
21 - Immobilisations corporelles (ordre)	0.00 €	0.00 €	448.00 €	448.00 €
28 - Amortissement des immobilisations (ordre)	4 763.40 €	4 768.00 €	0.00 €	4 768.00 €



Clôture du budget de l'EHPAD La Pléiade



Etat Réalisé des Dépenses et des Recettes

Fonctionnement	CA - 2023	EPRD 2024	CA 2024	Tx. d'exécution 2024
Dépenses	4 524 276.98 €	1 388 471.00 €	1 174 526.92 €	84.59%
Groupe 1 – Dépenses afférentes à l'exploitation courante	738 804.71 €	220 450.00 €	157 788.53 €	71.58%
Groupe 2 – Dépenses afférentes au personnel	3 147 382.44 €	854 400.00 €	803 272.63 €	94.02%
Groupe 3 – Dépenses afférentes à la structure	638 089.83 €	313 621.00 €	213 465.76 €	68.06%
Recettes	4 312 473.22 €	1 059 123.76 €	993 142.61 €	93.77%
Groupe 1 – Produits de la tarification	4 099 295.33 €	990 482.76 €	929 784.00 €	93.87%
Groupe 2 – Autres produits relatifs à l'exploitation	208 720.87 €	20 550.00 €	12 583.67 €	61.23%
Groupe 3 – Prod. Financiers, except. et non encaissables	4 457.02 €	48 091.00 €	50 774.94 €	105.58%
Résultat section de fonctionnement	-211 803.76 €	-329 347.24 €	-181 384.31 €	

Investissement	CA - 2023	EPRD 2024	CA 2024	Tx d'exécution 2024
Dépenses	161 130.20 €	132 053.00 €	108 678.11 €	82.30%
021 - Remboursement des dettes financières	99 220.66 €	94 369.00 €	96 678.26 €	102.45%
022 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	61 909.54 €	32 000.00 €	11 999.85 €	37.50%
026 - Autres emplois	- €	5 684.00 €	- €	0.00%
Recettes	56 843.13 €	8 500.00 €	9 463.88 €	111.34%
027 - Augmentation des capitaux propres	38 985.48 €	6 000.00 €	4 157.73 €	69.30%
028 - Augmentation des dettes financières	17 857.65 €	2 500.00 €	5 306.15 €	212.25%



Etat Réalisé des Dépenses et des Recettes

Résultats		DEPENSES	RECETTES
Réalisations de l'exercice (mandats et titres)	Section de fonctionnement 2024	1 174 526,92	993 142,61
	Résultat comptable 2024 (déficit)		-181 384,31
Reports de l'exercice N-1	Report à nouveau déficitaire des exercices antérieurs		-1 117 329,20
	Total à affecter		-1 298 713.51

Fonds de roulement			
Emplois		Ressources	
IAF	63 667,24	CAF	0,00
Remboursement des dettes financières	96 678,26	Emprunts et dettes assimilées	5 306,15
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	11 999,85	Apports, dotations et subventions	4 157,73
Autres charges	0,00	Autres recettes	0,00
TOTAL	172 345,35	TOTAL	9 463,88
Apport au fonds de roulement		Prélèvement sur le fonds de roulement	162 881,47
Fonds de roulement net global au 01/01/2024		-787 904,16 €	
Prélèvement sur le fonds de roulement		-162 881,47 €	
Fonds de roulement net global au 31/12/2024		-950 785,63 €	



Procès-Verbal de transfert

- Annule et remplace le PV voté le 21 juin 2024
- Article 5 supprimé pour satisfaire à la demande du CH Bois-Petit
- Cet article rappelait le droit commun appliqué en matière de transfert de biens

Article 5 : Effets du transfert

Le CHBP est, depuis la date d'effet du transfert, substitué de plein droit dans les droits et obligations du CCAS en ce qui concerne l'ensemble des contrats en cours relatifs aux biens transférés. Les contrats sont exécutés dans les conditions antérieures jusqu'à leur échéance, selon les conditions définies dans le Protocole d'accord de transfert.

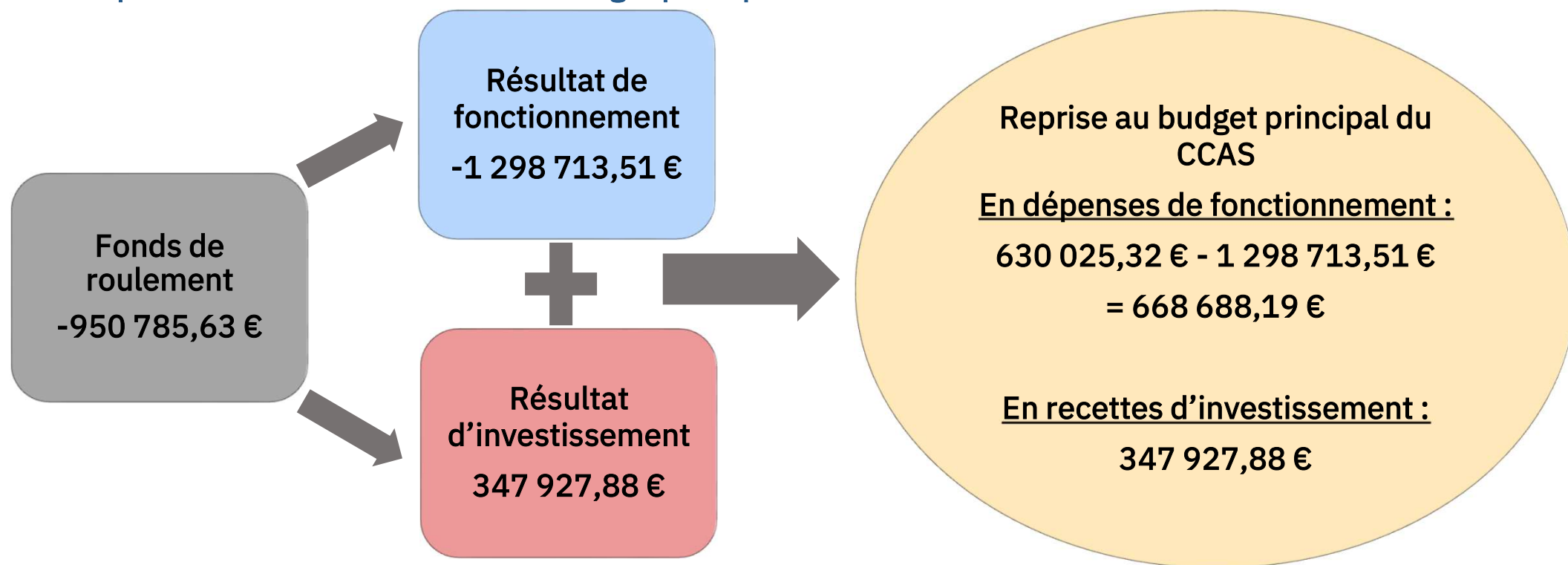
Le CHBP assume l'ensemble des droits et obligations du propriétaire sur les biens transférés. En conséquence, il possède tous les pouvoirs de gestion. Il assure le renouvellement des biens mobiliers, autorise l'occupation des biens remis, en perçoit les biens et produits et agit en justice.

- La signature de ce document permet de poursuivre la procédure de transfert comptable des biens de l'EHPAD



Clôture définitive du budget de l'EHPAD et affectation des résultats

Il vous est proposé de clôturer définitivement le budget de l'EHPAD La Pléiade et de constater la reprise des résultats suivants au budget principal du CCAS :





Décision modificative n°1 du budget principal



BP – DM1 – Fonctionnement

FONCTIONNEMENT	CA - 2023	BP 2024	DM1 - 2024	Total voté - 2024
DEPENSES	6 566 560.56 €	7 171 838.32 €	1 230 433.68 €	8 402 272.00 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	pas d'exécution	0.00 €	668 688.19 €	668 688.19 €
011 - Charges à caractère général	925 556.36 €	1 051 270.00 €	101 900.00 €	1 153 170.00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 542 497.60 €	4 803 458.32 €	188 317.00 €	4 991 775.32 €
65 - Autres charges de gestion courante	919 279.09 €	1 107 191.00 €	263 760.43 €	1 370 951.43 €
66 - Charges financières	20 238.52 €	19 530.00 €	0.00 €	19 530.00 €
67 - Charges spécifiques	240.00 €	7 000.00 €	1 000.00 €	8 000.00 €
68 - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0.00 €	10 000.00 €	4 272.06 €	14 272.06 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	158 748.99 €	173 389.00 €	2 496.00 €	175 885.00 €
RECETTES	6 409 127.98 €	7 171 838.32 €	1 230 433.68 €	8 402 272.00 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0.00 €	630 025.32 €	-630 025.32 €	0.00 €
013 - Atténuations de charges	263 038.92 €	265 558.00 €	39 590.00 €	305 148.00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	122 568.63 €	79 892.00 €	0.00 €	79 892.00 €
74 - Dotations et participations	5 988 324.30 €	6 159 502.00 €	1 766 575.00 €	7 926 077.00 €
75 - Autres produits de gestion courante	29 534.13 €	24 261.00 €	53 760.00 €	78 021.00 €
77 - Produits spécifiques	0.00 €	0.00 €	534.00 €	534.00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 662.00 €	12 600.00 €	0.00 €	12 600.00 €



BP – DM1 – Investissement

INVESTISSEMENT	CA - 2023	BP 2024	DM1 - 2024	Total voté - 2024
Dépenses	250 628.31 €	274 188.33 €	376 024.88 €	650 213.21 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	104 585.50 €	85 700.00 €	6 000.00 €	91 700.00 €
20 - Immobilisations incorporelles	30 452.40 €	90 514.76 €	140 000.00 €	230 514.76 €
21 - Immobilisations corporelles	109 928.41 €	85 373.57 €	230 024.88 €	315 398.45 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 662.00 €	12 600.00 €	0.00 €	12 600.00 €
Recettes	167 949.62 €	274 188.33 €	376 024.88 €	650 213.21 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	92 999.33 €	347 927.88 €	440 927.21 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	8 960.63 €	7 800.00 €	-3 947.00 €	3 853.00 €
13 - Subventions d'investissement	0.00 €	0.00 €	29 548.00 €	29 548.00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	240.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	158 748.99 €	173 389.00 €	2 496.00 €	175 885.00 €



Budgets primitifs 2025 des budgets annexes



Budget des résidences autonomie

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

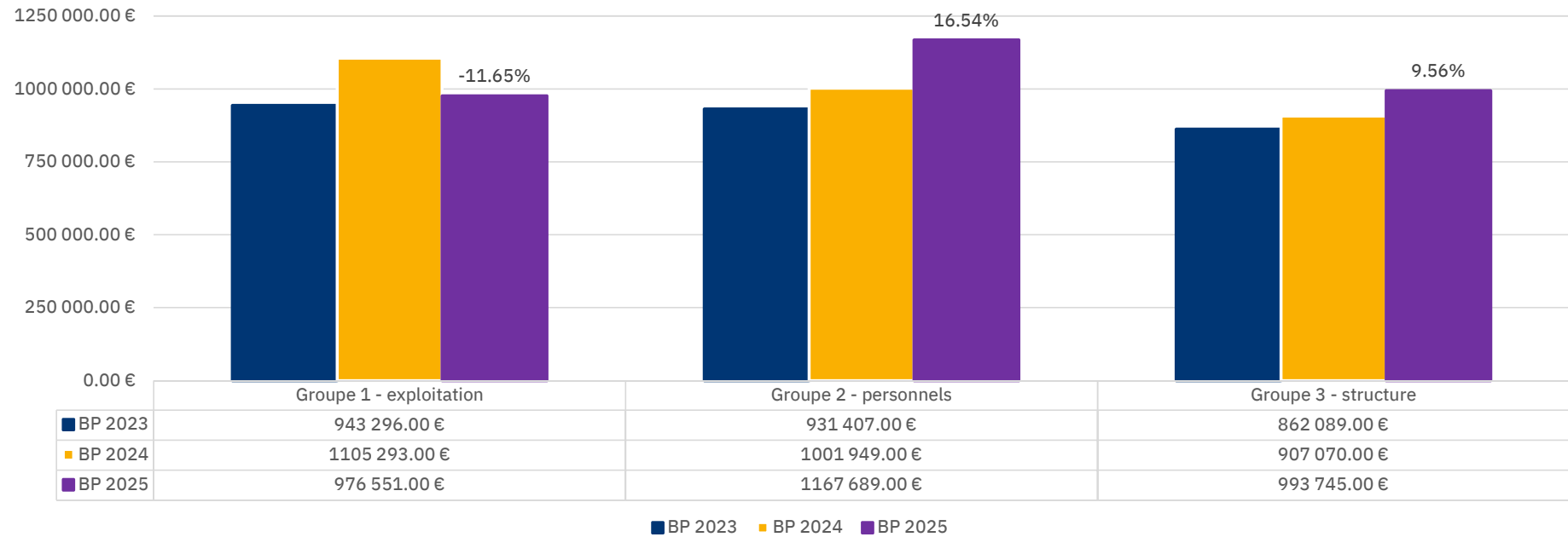
- **Missions des résidences autonomie :**
 - Hébergement des personnes âgées autonomes
 - Prévention de la perte d'autonomie
 - Lutte contre l'isolement social



RA - Dépenses 2025

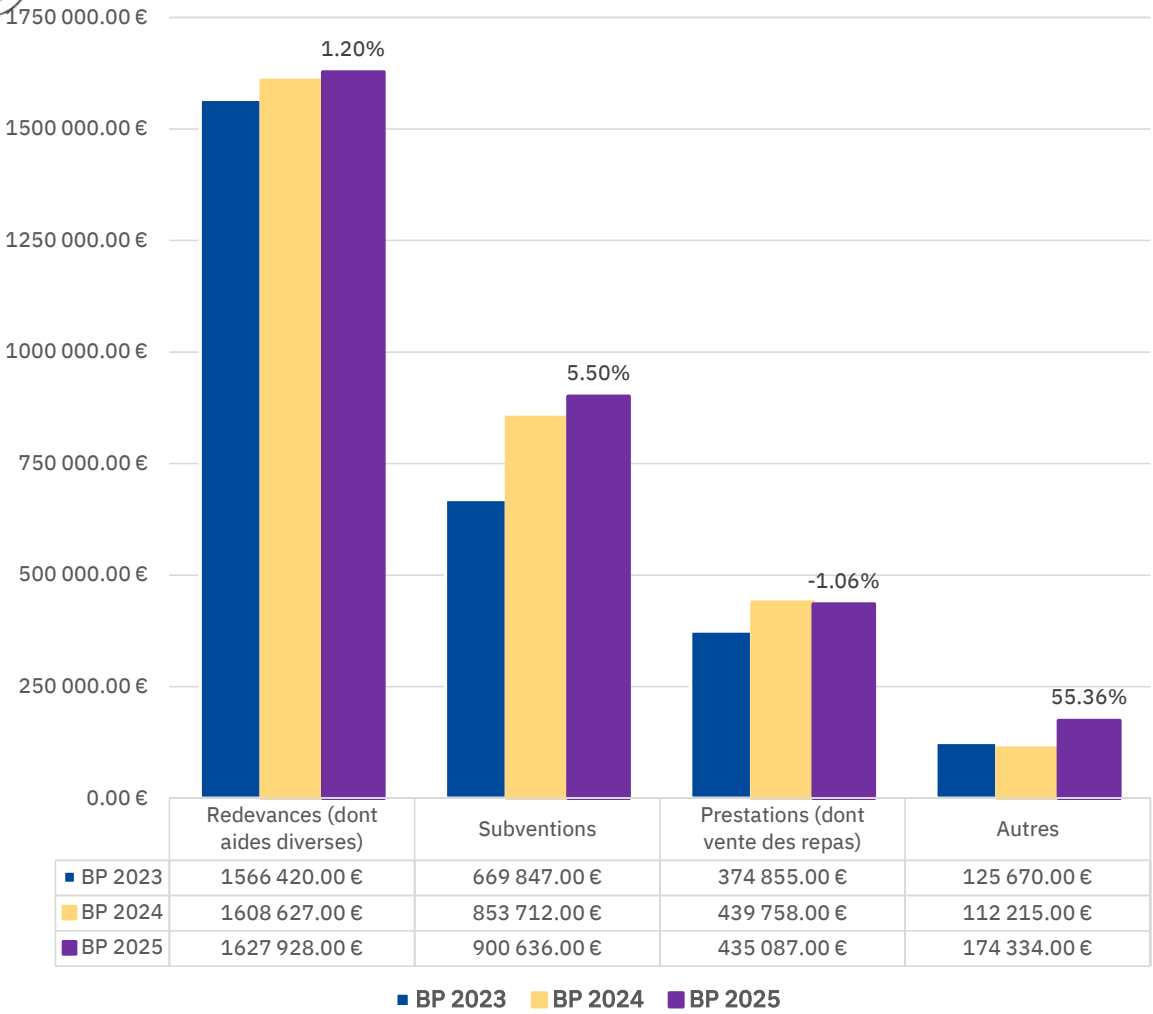
Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	BP 2025	% évol.
BONVOISIN (propriété ville)	596 062.00 €	639 599.00 €	633 869.00 €	-0.90%
TRIANON (propriété ville)	589 566.00 €	633 133.00 €	648 547.00 €	2.43%
ST FILLEUL (bailleur social : Seminor)	647 089.00 €	698 701.00 €	673 113.00 €	-3.66%
ROSE DES SABLES (bailleur social : Habitat 76)	904 075.00 €	1 042 899.00 €	1 182 456.00 €	13.38%
TOTAL	2 736 792.00 €	3 014 332.00 €	3 137 985.00 €	4.10%

Dépenses BP 2025



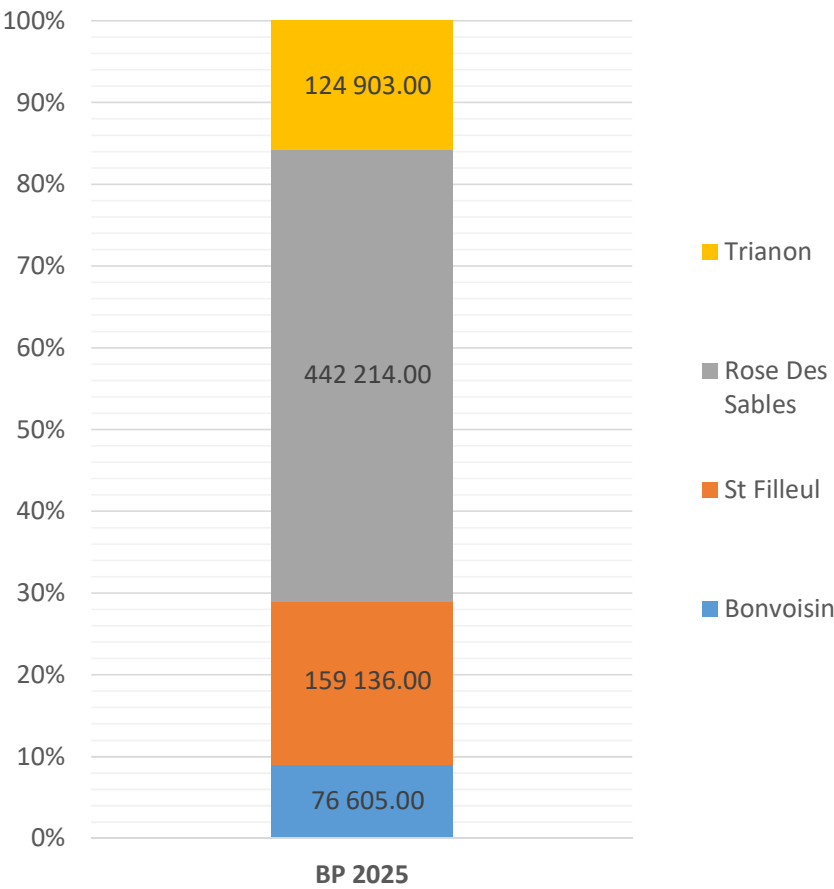


Structure des recettes BP 23 à BP 25



RA -Recettes 2025

Répartition de la subvention d'équilibre





RA -Investissement 2025

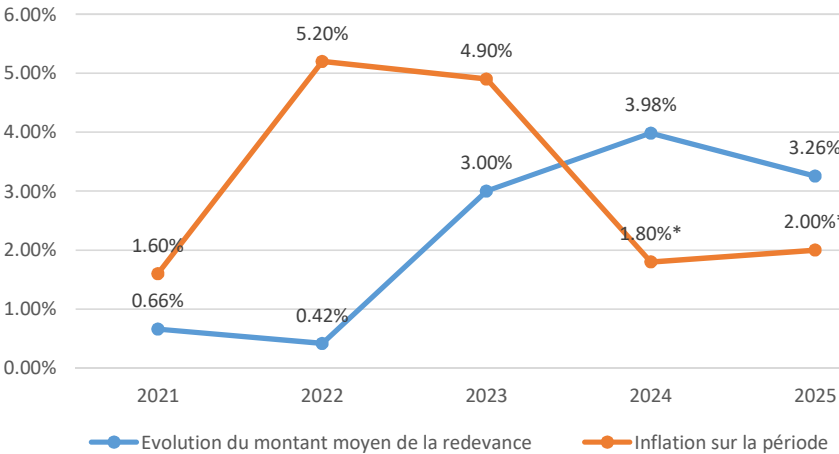
dépenses				recettes			
	BP 2024	BP 2025	Evol. %		BP 2024	BP 2025	Evol. %
Amortissement subventions d'investissement	79 717.00	69 217.00	-13.17%	Amortissement des immobilisations	218 900.00	240 310.00	9.78%
Emprunt et dettes	34 421.00	34 421.00	0.00%	Cautions	16 500.00	16 500.00	0.00%
Acquisitions de biens corporels et incorporels	121 262.00	153 172.00	26.31%				
TOTAL	235 400.00	256 810.00	9.10%	TOTAL	235 400.00	256 810.00	9.10%



RA – tarifs 2025 des redevances

Vu l'Indice de Référence des Loyers constaté au 2^{ème} trimestre 2024 s'élevant à 3,26% :

Evolution comparée de la redevance et de l'inflation
2021-2025



*prévision : source INSEE

Résidence / surface	TARIF 2024	TARIF 2025	% Augmenta- tion
Rose des Sables T1 - 27 m²	675.75 €	697,75 €	3,26 %
Rose des Sables T1 bis - 33 m²	743.49 €	767,70 €	3,26 %
Rose des Sables T2 - 54 m²	786.96 €	812,60 €	3,26 %
Trianon T1 - 28 m²	413.79 €	427,25 €	3,26 %
Trianon T2 - 36 m²	522.62 €	539,65 €	3,26 %
Bonvoisin T1 - 29 m²	459.38 €	474,35 €	3,26 %
Bonvoisin T2 - 32 m²	514.29 €	531,05 €	3,26 %
Bonvoisin T2 bis - 54 m²	671.04 €	692,90 €	3,26 %
St Filleul T1 - 32 m²	552.85 €	570,85 €	3,26 %
St Filleul T2 - 54 m²	649.88 €	671,05 €	3,26 %



Budget Prestataires (aides à domicile des résidences)

➤ Missions :

- Accompagnement des personnes âgées dans les actes ordinaires et essentiels de la vie quotidienne
- Interventions au sein des résidences autonomie du CCAS de Rouen

➤ Nombre d'heures d'aide à domicile :

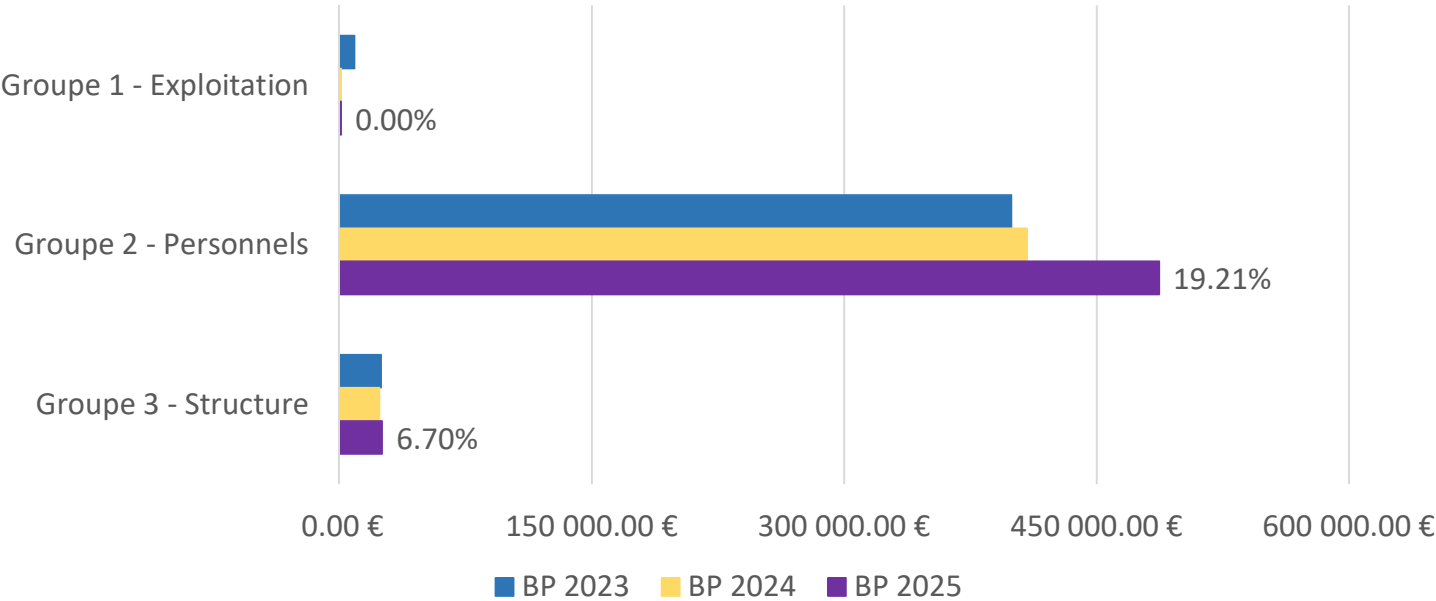
	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. %
Nb d'heures d'aide à domicile	12 800	13 932	14 350	3.00%

➤ Tarif plancher de 23,50 € / h d'aide à domicile, revalorisation à suivre dans le courant de l'année 2025



Prestataire - Dépenses 2025

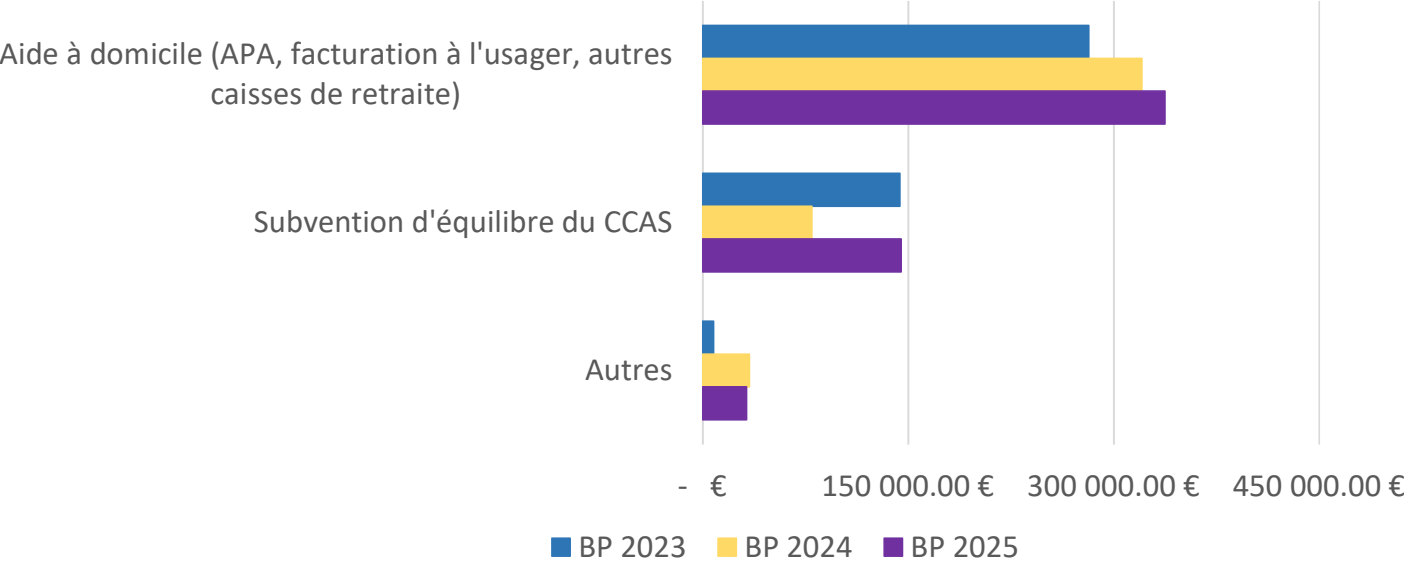
Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. % BP24 / BP25
Groupe 1 - Exploitation	9 100.00 €	1 100.00 €	1 100.00 €	0.00%
Groupe 2 - Personnels	399 193.00 €	408 680.00 €	487 190.00 €	19.21%
Groupe 3 - Structure	24 895.00 €	23 895.00 €	25 495.00 €	6,70%
TOTAL	433 188.00 €	433 675.00 €	513 785.00 €	18,47%





Prestataire - Recettes 2025

Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. % BP 24 / BP 25
Aide à domicile (APA, facturation à l'usager, autres caisses de retraite)	281 600.00 €	320 436.00 €	337 225.00 €	5.24%
Subvention d'équilibre du CCAS	143 828.00 €	79 439.00 €	144 760.00 €	82.23%
Autres	7 760.00 €	33 800.00 €	31 800.00 €	-5.92%
Total	433 188.00 €	433 675.00 €	513 785.00 €	18.47%





Prestataire - Investissement 2025

dépenses				recettes			
	BP 2024	BP 2025	Evol. %		BP 2024	BP 2025	Evol. %
Amortissement subventions d'investissement	2 000.00	2 000.00	0.00%	Amortissement des immobilisations	3 445.00	5 405.00	56.89%
Acquisitions de biens corporels et incorporels	1 445.00	3 405.00	135.64%				
TOTAL	3 445.00	5 405.00	56.89%	TOTAL	3 445.00	5 405.00	56,89%



Budget du CLIC des Aînés

CLIC : Centre Local d'Information et de Coordination

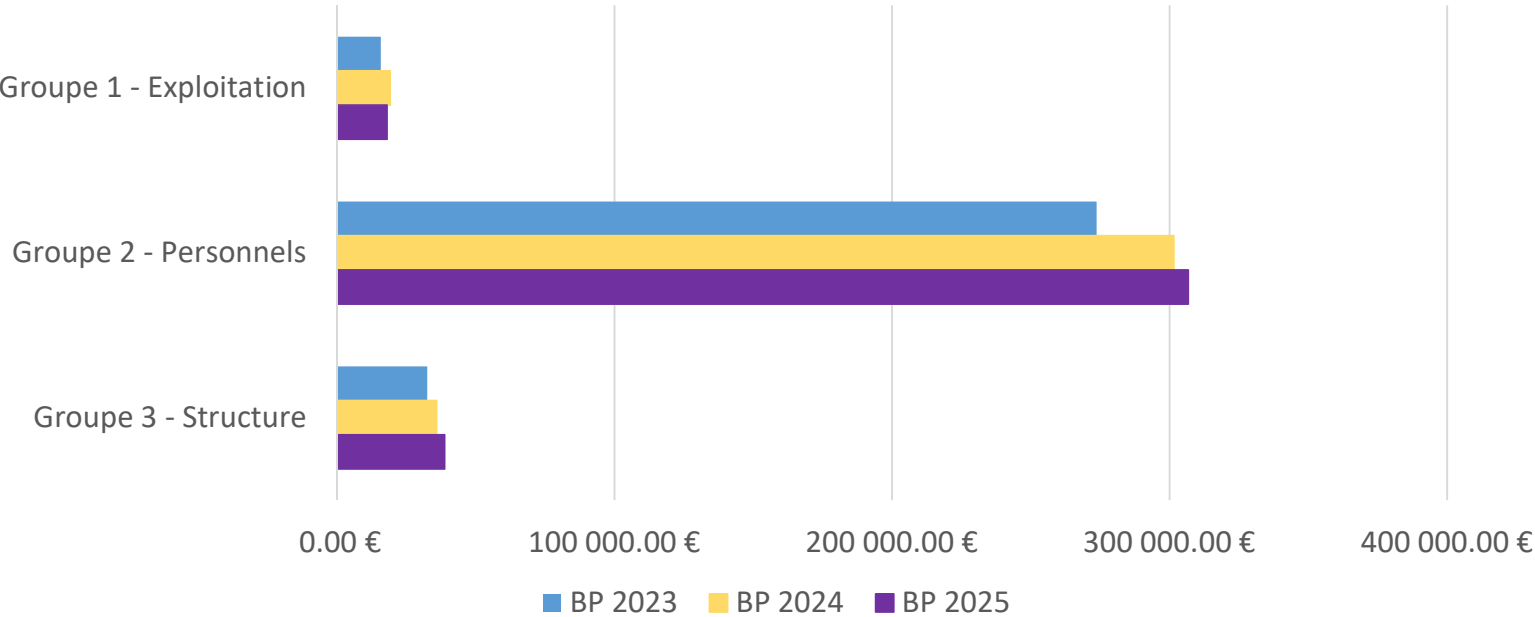
➤ Missions en faveur des aînés :

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



CLIC - Dépenses 2025

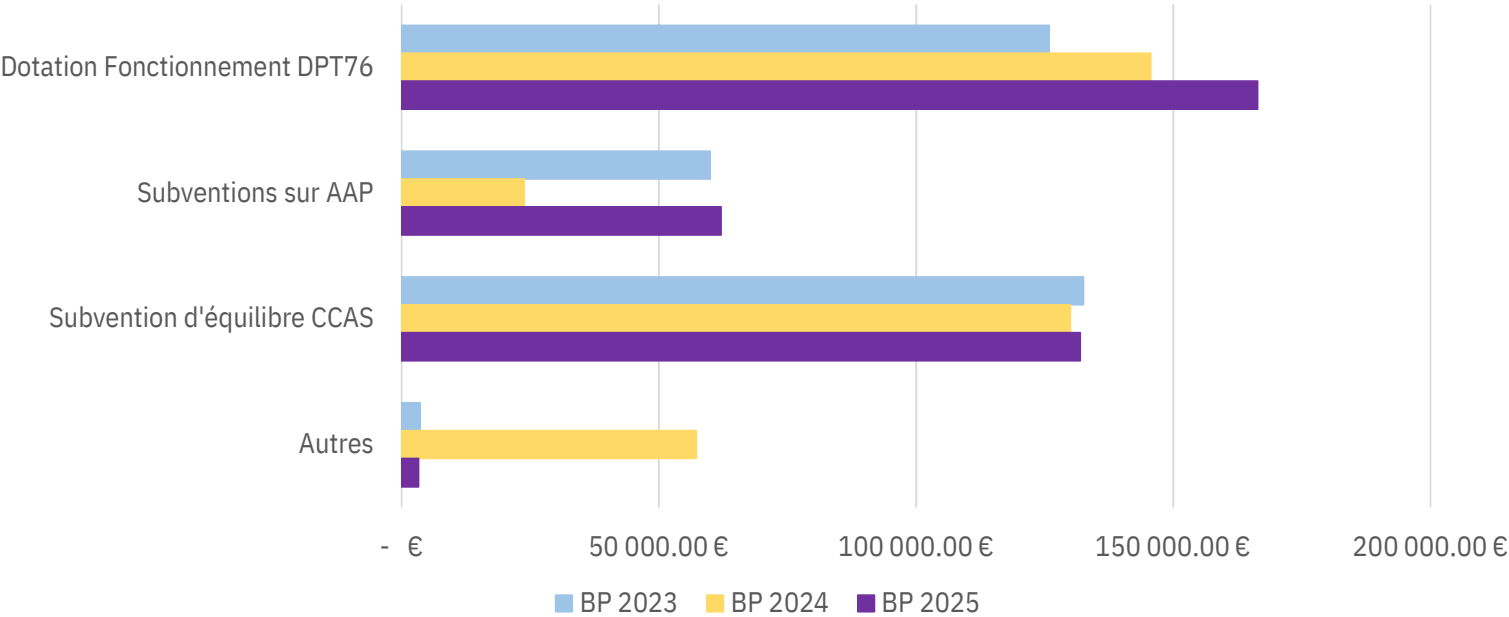
	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol %
Groupe 1 - Exploitation	15 720.00 €	19 188.00 €	18 080.00 €	-5.77%
Groupe 2 - Personnels	273 717.00 €	301 497.00 €	306 668.00 €	1.72%
Groupe 3 - Structure	32 451.00 €	35 998.00 €	38 818.00 €	7.83%
Total	321 888.00 €	356 683.00 €	363 566.00 €	1.93%





CLIC - Recettes 2025

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol %
Dotation Fonctionnement DPT76	125 843.00 €	145 580.00 €	166 369.00 €	14.28%
Subventions sur AAP	59 921.00 €	23 858.00 €	62 043.00 €	160.05%
Subvention d'équilibre CCAS	132 524.00 €	129 960.00 €	131 854.00 €	1.46%
Autres	3 600.00 €	57 285.00 €	3 300.00 €	-94.24%
Total	321 888.00 €	356 683.00 €	363 566.00 €	1.93%





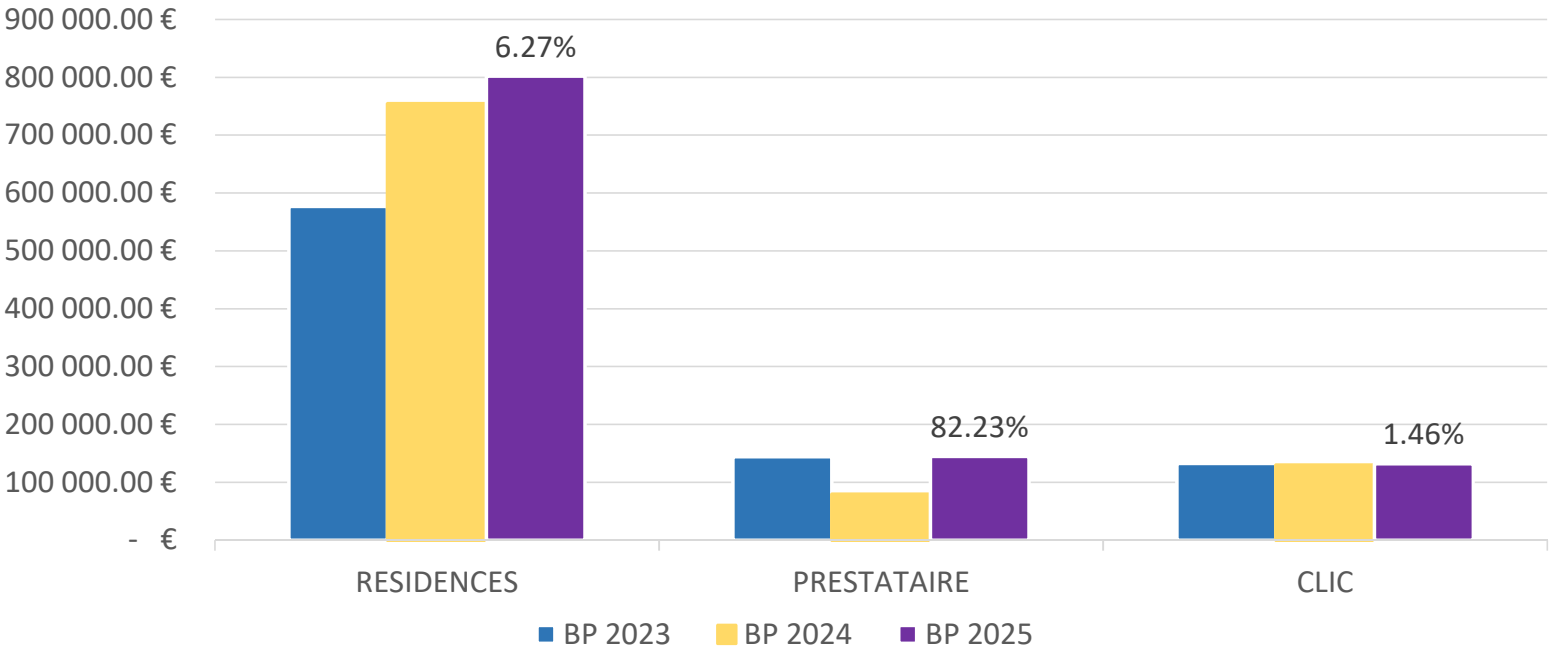
CLIC - Investissement 2025

dépenses				recettes			
	BP 2024	BP 2025	Evol. %		BP 2024	BP 2025	Evol. %
Acquisitions de biens corporels et incorporels	4 768.00	4 918.00	3.15%	Amortissement des immobilisations	4 768.00	4 918.00	3.15%
TOTAL	4 768.00	4 918.00	3.15%	TOTAL	4 768.00	4 918.00	3.15%



Subvention d'équilibre aux budgets annexes

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. €	Evol. %
RESIDENCES	576 947.00 €	754 530.00 €	801 858.00 €	47 328.00 €	6,27%
PRESTATAIRE	143 828.00 €	79 439.00 €	144 760.00 €	65 321.00 €	82,23%
CLIC	132 524.00 €	129 960.00 €	131 854.00 €	1 894.00 €	1,46%
TOTAL	853 299.00 €	963 929.00 €	1 078 472.00 €	114 543.00 €	11,88%





Budget du S.S.I.A.D.

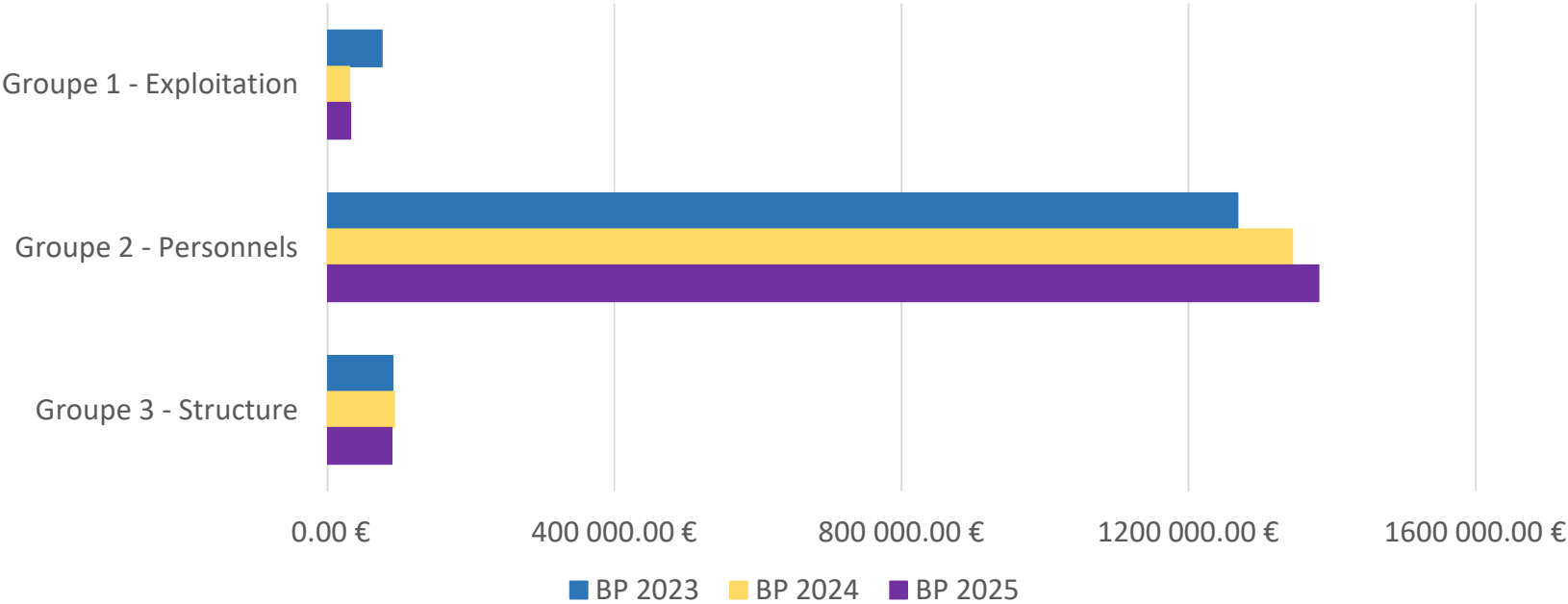
S.S.I.A.D : Service de Soins Infirmiers à Domicile

- Missions :
 - Eviter les hospitalisations
 - Favoriser le retour à domicile suite à l'hospitalisation
 - Prévenir ou retarder l'aggravation de la dépendance
- Missions sur prescriptions médicales
- 98 places financées, réforme de la tarification en 23-24



SSIAD - Dépenses 2025

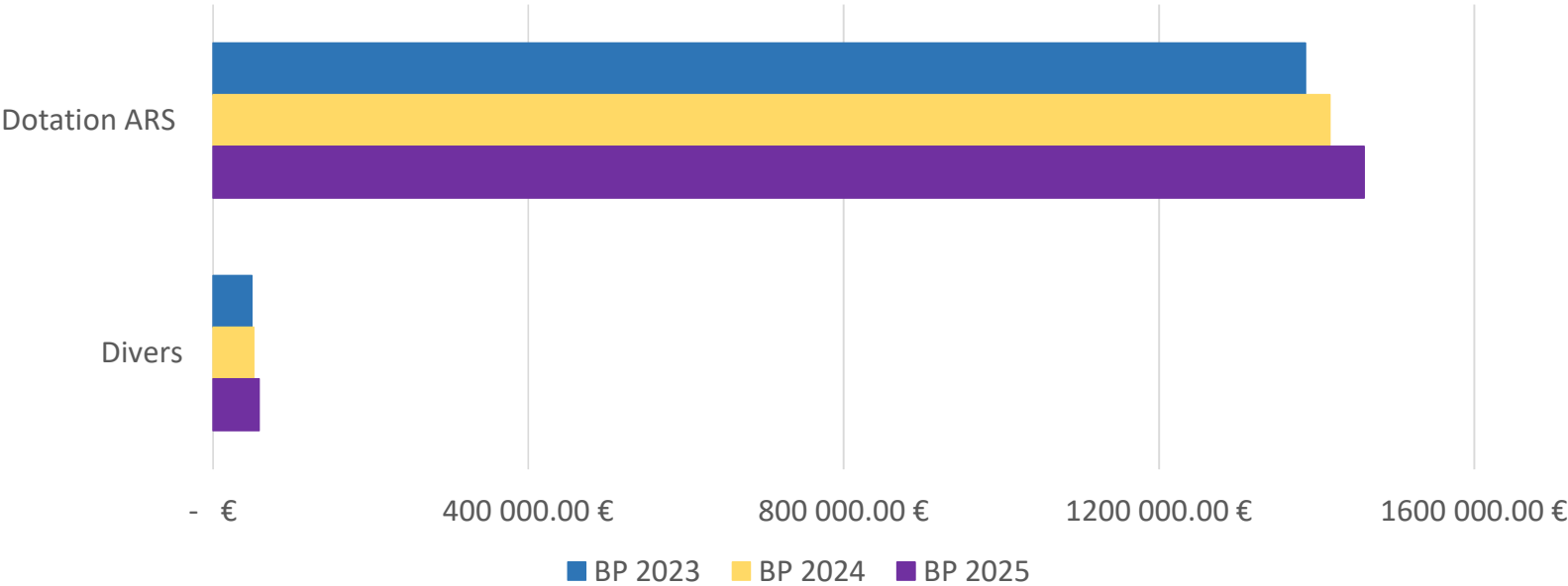
Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. %
Groupe 1 - Exploitation	75 875.00 €	30 600.00 €	31 800.00 €	3.92 %
Groupe 2 - Personnels	1 267 874.00 €	1 344 618.00 €	1 380 900.00 €	2.70 %
Groupe 3 - Structure	90 951.00 €	92 758.00 €	105 608.00 €	13.85 %
Total	1 434 700.00 €	1 467 976.00 €	1 518 308.00 €	3.43 %





SSIAD - Recettes 2025

Fonctionnement	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol. %
Dotation ARS	1 385 700.00 €	1 416 476.00 €	1 460 076.00 €	3.07 %
Divers	49 000.00 €	51 500.00 €	58 232.00 €	13,07%
Total	1 434 700.00 €	1 467 976.00 €	1 518 308.00 €	3,43 %





SSIAD - Investissement 2025

dépenses				recettes			
	BP 2024	BP 2025	Evol. %		BP 2024	BP 2025	Evol. %
Acquisitions de biens corporels et incorporels	8 108.00	16 108.00	98.67%	Amortissement des immobilisations	8 108.00	16 108.00	98.67%
TOTAL	8 108.00	16 108.00	98.67%	TOTAL	8 108.00	16 108.00	98.67%



Budget de l'E.S.A.

E.S.A. : Equipe Spécialisée Alzheimer

➤ Missions :

- Assurer des séances de réhabilitations pour des patients atteints de la maladie d'Alzheimer
- Evaluer les activités du quotidien
- 12 places financées



ESA - Dépenses / recettes 2025

Dépenses de fonctionnement	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	Evol.% BP24 / BP25
Groupe 1 - Exploitation	12 550.00 €	10 850.00 €	6 900.00 €	6 150.00 €	-10.87%
Groupe 2 - Personnels	165 565.00 €	166 602.00 €	181 576.00 €	173 204.00 €	-4.61%
Groupe 3 - Structure	20 560.00 €	20 360.00 €	22 120.00 €	18 870.00 €	-14.69%
Total Dépenses	198 675.00 €	197 812.00 €	210 596.00 €	198 224.00 €	-5.87%
Recettes de fonctionnement					
Groupe I - Dotation ARS	196 475.00 €	195 712.00 €	208 496.00 €	195 124.00 €	-6.41%
Groupe II - Autres produits d'exploitation	2 200.00 €	2 100.00 €	2 100.00 €	3 100.00 €	47.62%
Total Recettes	198 675.00 €	197 812.00 €	210 596.00 €	198 224.00 €	-5.87%

