



C.C.A.S. CA du 27 juin 2025

Présentation du Compte Administratif 2024 du budget principal

Budget principal CCAS – Fonctionnement

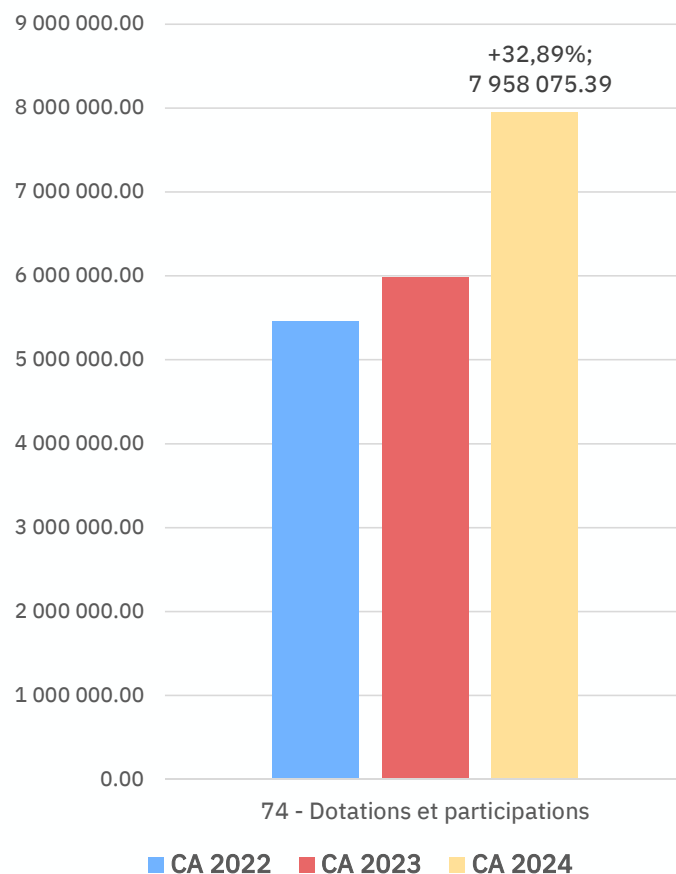
| FONCTIONNEMENT | Total voté 2023 | CA 2023 | Total voté 2024 | CA 2024 | Taux de réalisation* | % évolution 2023/2024 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| total recettes réelles | 7 075 217.90 | 6 403 465.98 | 8 413 474.00 | 8 460 952.36 | 100.56% | 32.13% |
| total recettes d'ordre | 17 624.00 | 5 662.00 | 19 513.00 | 6 910.21 | 35.41% | 22.05% |
| TOTAL RECETTES FCT | 7 092 841.90 | 6 409 127.98 | 8 432 987.00 | 8 467 862.57 | 100.41% | 32.12% |
| total dépenses réelles | 6 931 737.90 | 6 407 811.57 | 8 250 802.00 | 6 829 747.43 | 82.78% | 6.58% |
| total dépenses d'ordre | 161 104.00 | 158 748.99 | 182 185.00 | 173 232.74 | 95.09% | 9.12% |
| TOTAL DEPENSES FCT | 7 092 841.90 | 6 566 560.56 | 8 432 987.00 | 7 002 980.17 | 83.04% | 6.65% |

*hors résultat de fonctionnement reporté

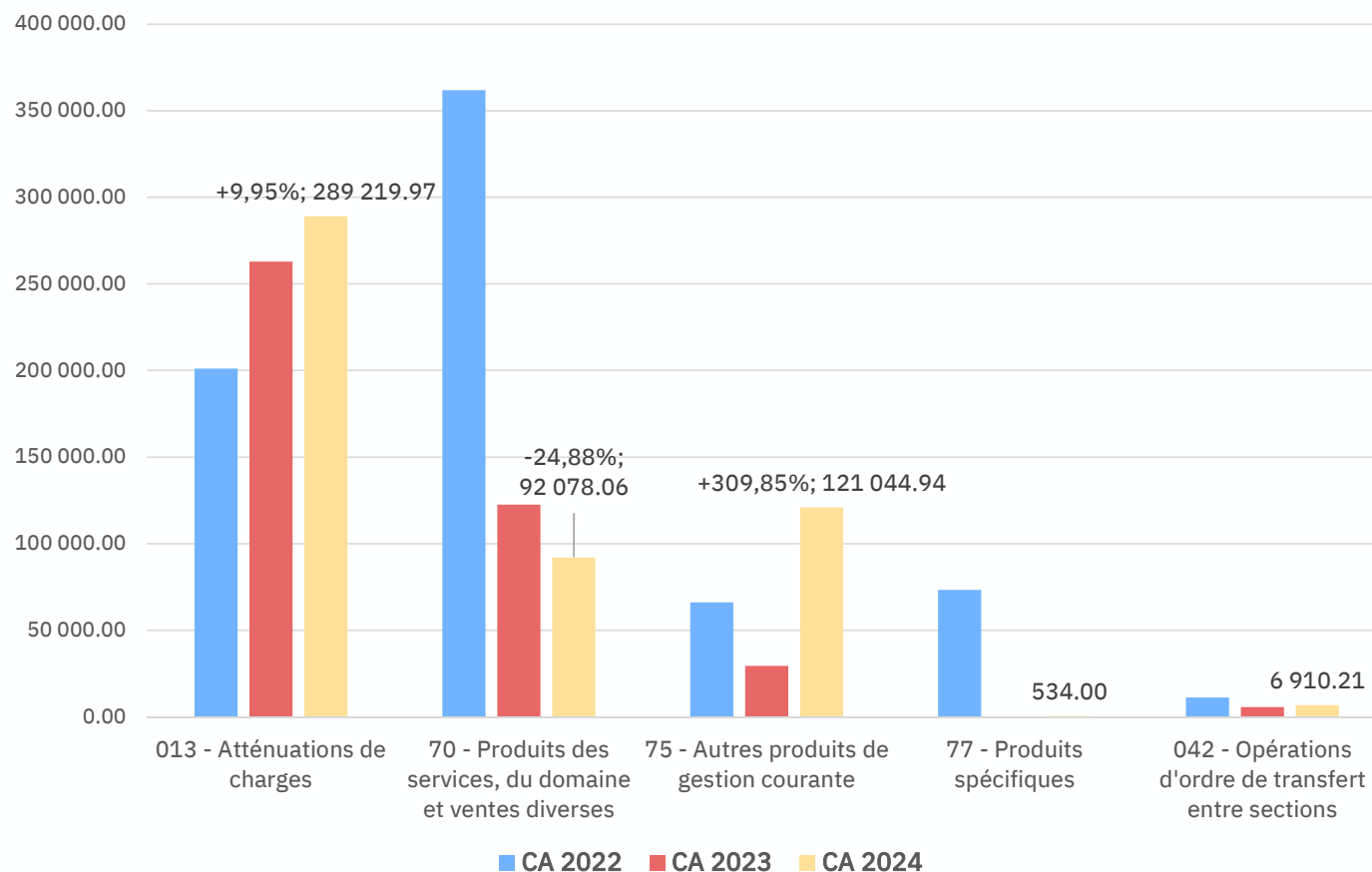
Budget principal CCAS - Fonctionnement



Chapitre 74 - dotations



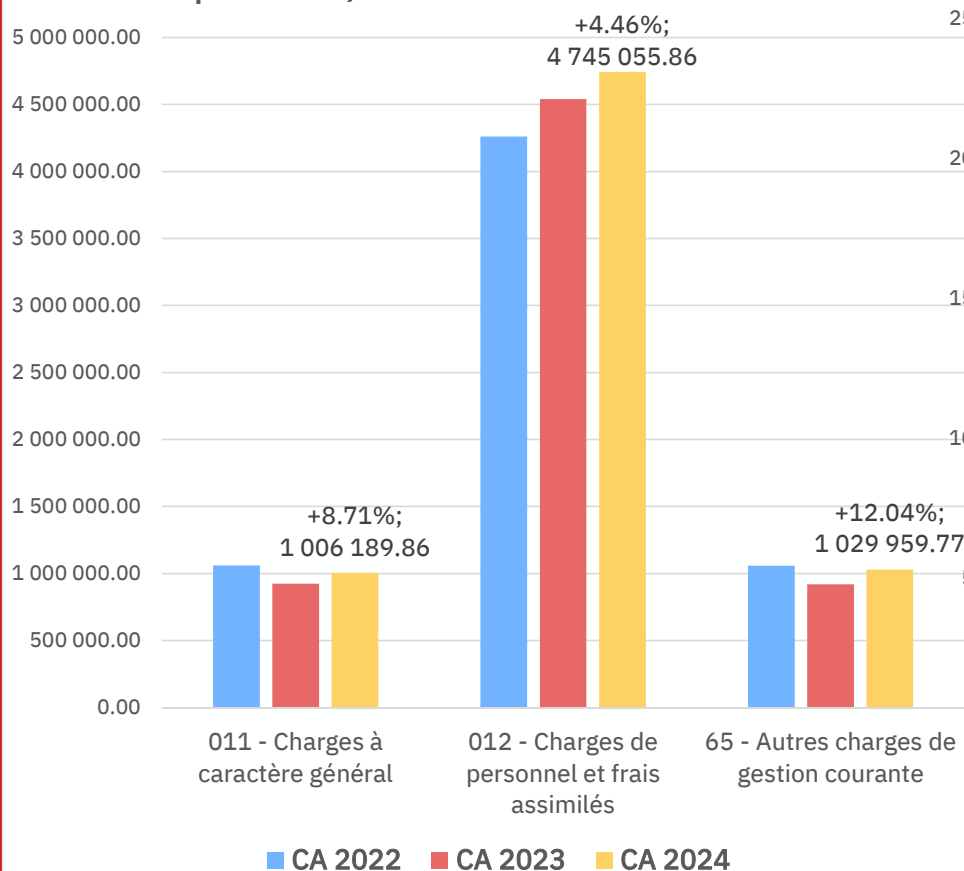
Autres chapitres en recettes



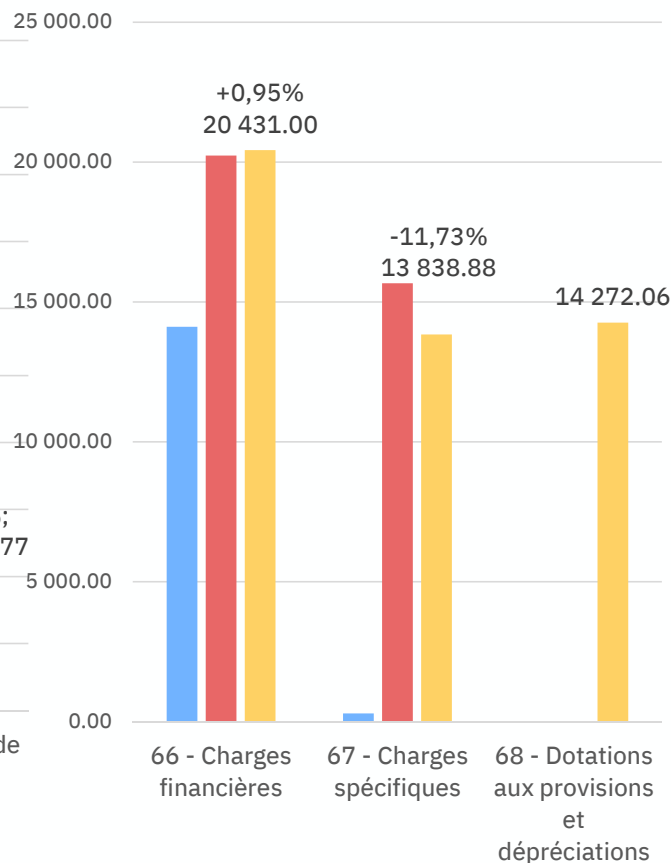
Budget principal CCAS - Fonctionnement



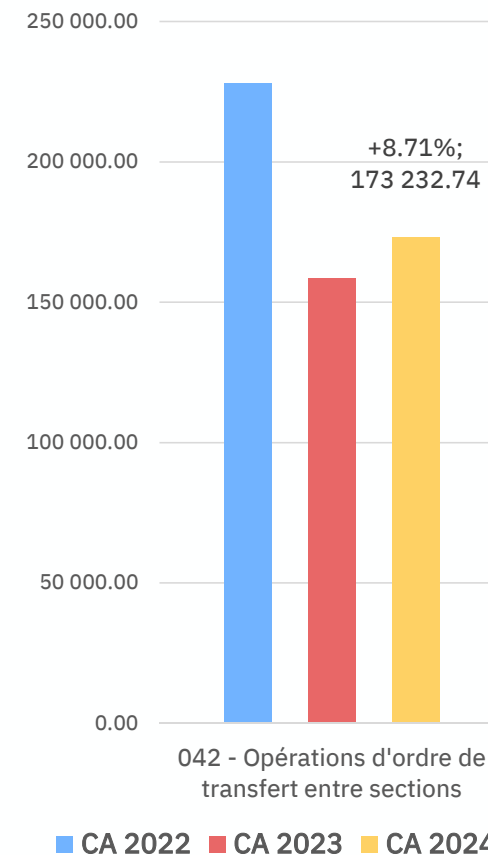
Chapitres 011, 012 et 65



Chapitres 66, 67 et 68



Chapitre 042



CA 2022 CA 2023 CA 2024

CA 2022 CA 2023 CA 2024

Budget principal CCAS - Investissement

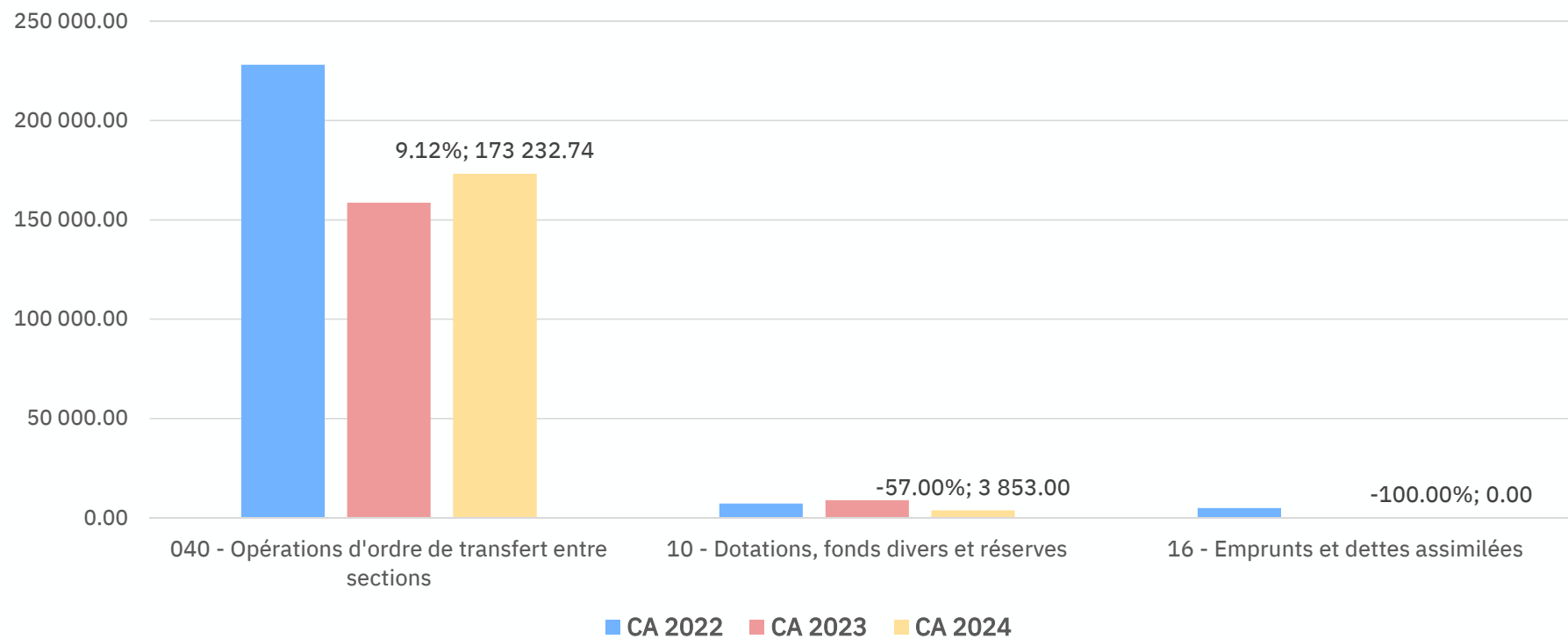
| INVESTISSEMENT | Total voté 2022 | CA 2023 | Total voté 2024 | CA 2024 | taux d'exécution* | % évolution 2023/2024 |
|---------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| total recettes réelles | 184 253.02 | 9 200.63 | 444 780.21 | 3 853.00 | 0.87% | -58.12% |
| total recettes d'ordre | 161 104.00 | 158 748.99 | 182 185.00 | 173 232.74 | 95.09% | 9.12% |
| TOTAL RECETTES INV | 345 357.02 | 167 949.62 | 626 965.21 | 177 085.74 | 95.19% | 5.44% |
| total dépenses réelles | 327 733.02 | 244 966.31 | 607 452.21 | 217 039.41 | 35.73% | -11.40% |
| total dépenses d'ordre | 17 624.00 | 5 662.00 | 19 513.00 | 6 910.21 | 35.41% | 22.05% |
| TOTAL DEPENSES INV | 345 357.02 | 250 628.31 | 626 965.21 | 223 949.62 | 35.72% | -10.64% |

**hors résultat de fonctionnement reporté*

Budget principal CCAS - Investissement



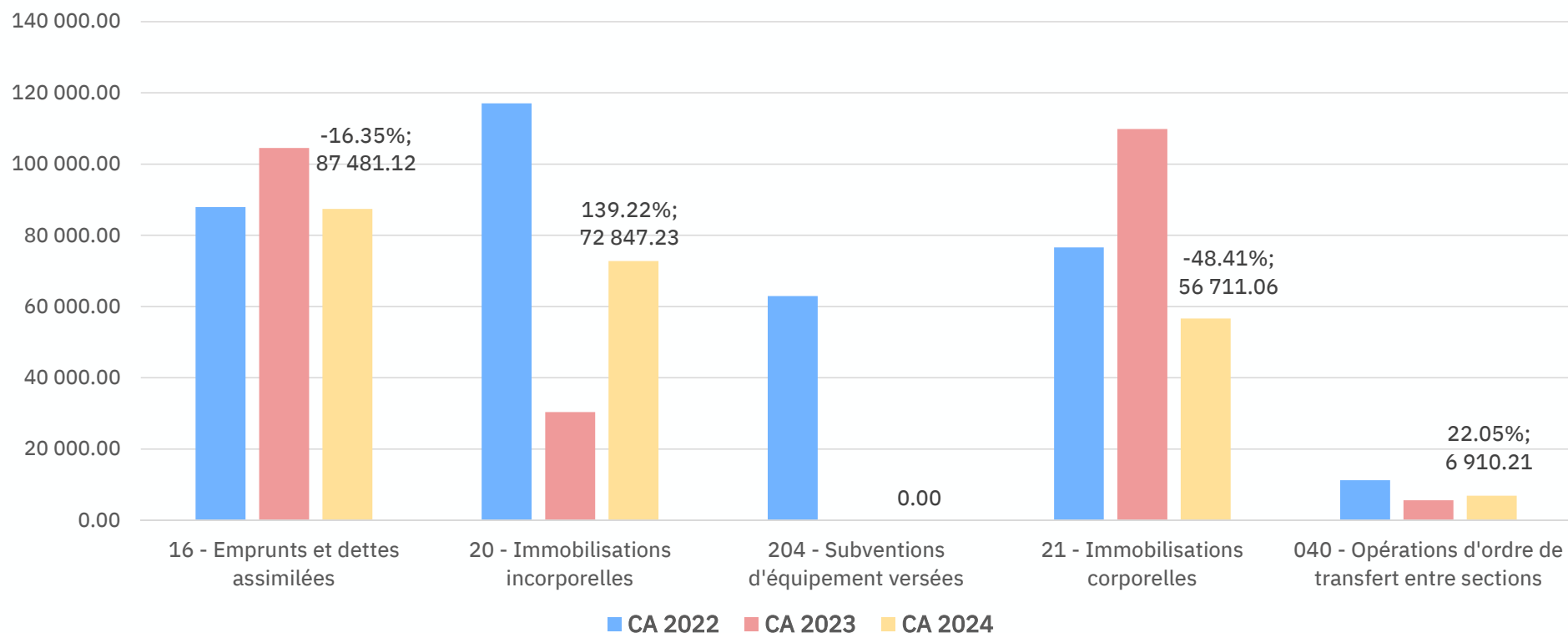
Recettes d'investissement





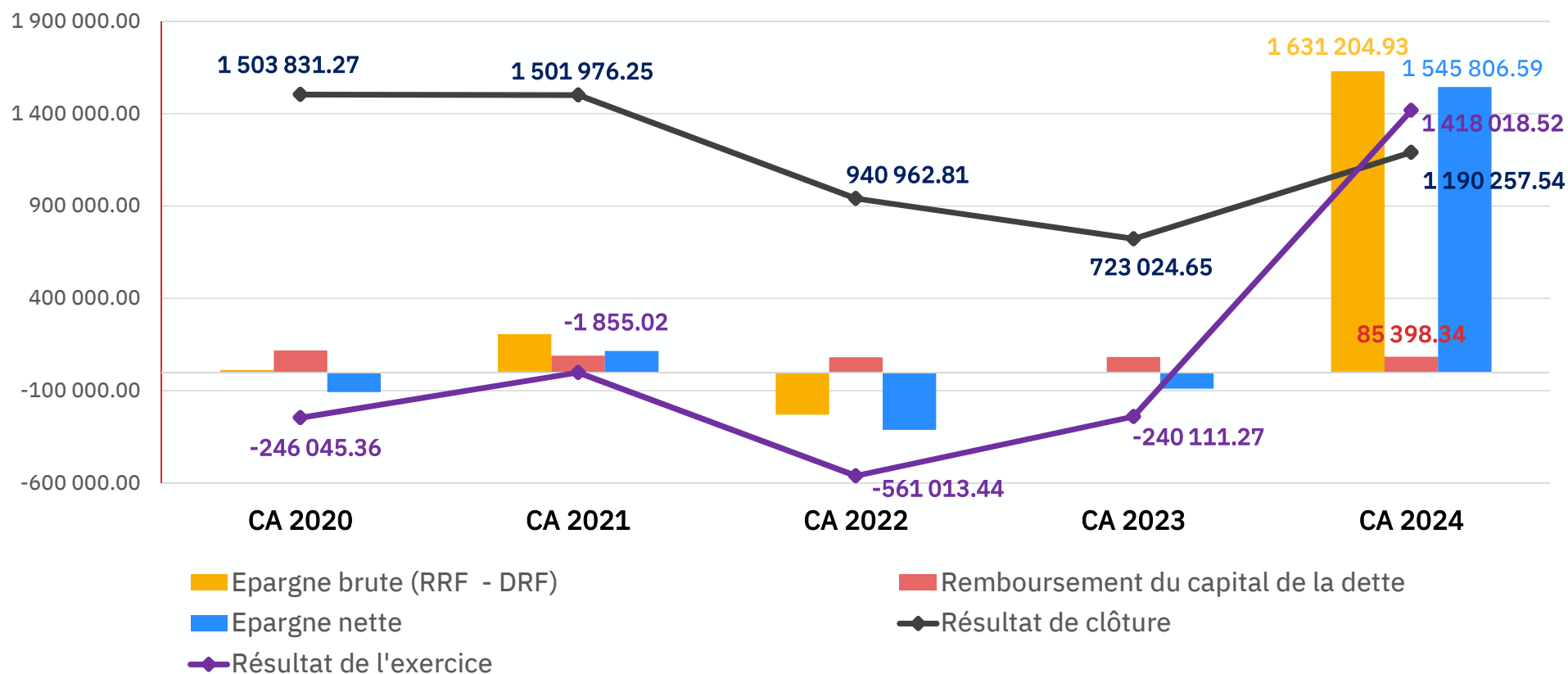
Budget principal CCAS - Investissement

Dépenses d'investissement



Budget principal CCAS – Epargnes et Résultats

Epargnes et résultats



Budget principal CCAS – Affectation définitive

| | Libellé | Solde |
|---------------------------|---|-------------------|
| Section de fonctionnement | Résultat propre à l'exercice 2024 | 1 464 882,40 |
| | Résultat antérieur reporté (avec intégration EHPAD) | -668 688,19 |
| | Résultat à affecter | 796 194,21 |
| Section d'investissement | Résultat propre à l'exercice 2024 | -46 863,88 |
| | Résultat antérieur reporté (avec intégration EHPAD) | 440 927,21 |
| | Résultat à reporter | 394 063,33 |
| | Restes à réaliser au 31 décembre 2024 | -59 761,06 |

Résultat de clôture 2024 :
1 190 257,54 €

796 194,21 € pour équilibrer la section de
fonctionnement

394 063,33 € pour financer la section
d'investissement, en priorité les restes à
réaliser 2024



Reprise en fonctionnement de l'excédent d'investissement constaté au budget des résidences

Une dérogation prévue à l'article R.2311-12 du CGCT autorise les collectivités à reprendre un excédent d'investissement né d'une dotation complémentaire en réserves au compte 1068.

511 822,62 € ont été mis en réserves entre 2008 et 2014 pour la construction d'une nouvelle résidence autonomie et des travaux lourds sur l'une des résidences. Ces réserves n'ont jamais été reprises car le projet de construction a été abandonné et les travaux de rénovation ont été financés grâce à un emprunt à taux 0%.

Sans projet d'investissement d'envergure à court ou moyen terme, il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver la reprise de cet excédent d'investissement en section de fonctionnement. Le montant de 511 822,62 € est constaté au budget des résidences chaque année depuis le compte de gestion 2014.

Il en résulte une recette de fonctionnement d'un montant de 511 822,62 € à intégrer dans la prochaine décision modificative du budget des résidences autonomie.