



CENTRE COMMUNAL  
D'ACTION SOCIALE

## DÉLIBÉRATIONS

2025/17102025/4  
Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202563-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/10/2025  
Publication : 23/10/2025

Pour l'autorité compétente par délégation



Le 17 octobre 2025 à 14h35 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 Caroline DUTARTE

Étaient présents :

Madame Elisabeth ALAZARD, Madame Marie DESBORDES, Madame Caroline DUTARTE, Madame Hortense HECTOR, Madame Annick LAMBARD, Madame Geneviève LARMARAUD, Madame Martine LELAIT, Madame Amèle MANSOURI, Madame Marie-Françoise MARCASSIN, Madame Félicie RENON, Monsieur Jean-Pierre TRÉDET

Étaient représentés :

Madame Zohra AMIMI ayant donné pouvoir à Madame Marie DESBORDES  
Madame Katherine COEUFF ayant donné pouvoir à Madame Hortense HECTOR  
Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL ayant donné pouvoir à Madame Caroline DUTARTE,  
Madame Mireille VACHE-PICAT ayant donné pouvoir à Madame Martine LELAIT

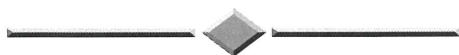
Étaient excusés :

Madame Béatrice BOCHET, Monsieur Jean DE BEIR

Secrétaire de séance :

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

**Date de convocation :** 10 octobre 2025



# DÉLIBÉRATIONS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202563-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/10/2025

Publication : 23/10/2025

Pour l'autorité compétente par délégation



## 4 DÉCISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET RÉSIDENCES AUTONOMIES

MESDAMES, MESSIEURS,

La présente Décision Modificative n°1 de l'exercice 2025 a pour objet d'intégrer les résultats de fonctionnement et d'investissement de l'exercice 2024 et de réviser les prévisions budgétaires 2025 en fonction des dernières évolutions. Les modifications proposées sont les suivantes :

**Fonctionnement : 3 180 416,93 € soit +42 431,93 €**

### Recettes :

Chapitre 017 « Produits de la tarification » : 1 655 888 € soit +27 960 €

- Les taux d'occupation constatés au 1<sup>er</sup> semestre sont inférieurs de 0,9 % à ceux pris en compte lors du budget initial. Cela entraîne une diminution des recettes locatives de 20,2 K€ dans cette DM1 par rapport à la prévision du budget initial, compensée par des recettes d'admission à l'aide sociale en hausse (+50,9 K€).

RA	Tx d'occupation prévu au BP 2025	Tx occupation constaté janv.-juin 25	Variation BP25 / DM1
Bonvoisin	95,7 %	96.3 %	0,6 %
St Filleul	88,1 %	85,7 %	-2,4 %
Rose Des Sables	84,2 %	79,9 %	-4,3 %
Trianon	93,9 %	96.5 %	2,6%
<b>TO moyen</b>	<b>90,5 %</b>	<b>89,6 %</b>	<b>-0,9 %</b>

Les autres recettes locatives sont des produits versés par la Caisse d'Allocations Familiales (Allocations Personnalisées au Logement et Allocations de Logement sociales. Celles-ci ont tendance à baisser, en parallèle de la diminution du taux global d'occupation (-2,8 K€).

Au vu de ces éléments, le présent chapitre progresse de 28 K€.

Chapitre 018 « Autres produits d'exploitation » : 943 489,31 € soit -497 350,69 €

Ce chapitre comprend plusieurs types de produits : des subventions et dotations, des recettes liées à la vente de services, ainsi que des atténuations de charges et divers autres produits de gestion courante.

- Subventions et dotations :

Pour financer son fonctionnement, le C.C.A.S. a délibéré sur la reprise de l'excédent d'investissement capitalisé au chapitre 10 au Conseil d'Administration du mois de juin. Cette décision permet de réduire les subventions d'équilibre aux résidences autonomie de 427,7 K€ :

Résidence	CA 2022	CA 2023	CA 2024	BP 2025	DM 1 2025	Total voté 2025
Bonvoisin	0.00	37 820.12	0.00	75 605.00	- 55 351.00	20 254,00
St Filleul	167 942.58	107 991.00	62 595.47	159 136.00	- 40 654.07	118 481.93
Rose des Sables	290 019.68	224 914.43	405 661.03	442 214.00	- 248 930.62	193 283.38
Trianon	144 823.04	95 024.27	132 049.96	124 903.00	- 82 727.00	42 176.00
<b>Total</b>	<b>602 785.30</b>	<b>465 749.82</b>	<b>600 306.46</b>	<b>801 858.00</b>	<b>- 427 662,69</b>	<b>374 195,31</b>

# DÉLIBÉRATIONS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202563-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/10/2025

Publication : 23/10/2025

Pour l'autorité compétente par délégation



Les résidences autonomie bénéficient d'une subvention versée par le Département de Seine-Maritime pour le financement du Complément de Traitement Indiciaire (C.T.I.) alloué aux personnels de la filière médicale et médico-sociale. Le montant de cette subvention est de 44,3 K€ en 2025.

Le forfait autonomie, versé par le Département dans le cadre du C.P.O.M. (Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens) pour financer notamment l'animation dans les résidences, évolue à la baisse de 4,4 K€ et se fixe en 2025 à 94,4 K€ contre 98,8 K€ en 2024.

La part salariale des tickets restaurants est réévaluée à 9,9 K€, au vu de la réalisation constatée en 2024, soit - 11,1 K€ par rapport au montant budgété au budget primitif 2025.

Les autres produits de gestion courante évoluent de +5,1 K€ en raison de remboursements et régularisations divers.

## Chapitre 019 « Recettes d'ordre » : 581 039,62 € soit +511 822,62 €

- Reprise du résultat d'investissement capitalisé, selon la délibération n°2025/27062025/12 votée au Conseil d'Administration du 27 juin 2025.  
Cette opération permet de constater une recette d'ordre de fonctionnement correspondant à une part des résultats mis en réserve pour financer des projets n'ayant finalement pas eu lieu. Cette recette de fonctionnement a pour contrepartie une dépense d'investissement au compte 10.

## **Dépenses :**

## Chapitre 002 « Résultat d'exploitation reporté » : 568,93 € soit +568,93 €

- Reprise du résultat d'exploitation déficitaire constaté au compte administratif 2024.

## Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 939 151 € soit -37 400 €

Plusieurs ajustements sont inscrits :

- Le taux d'occupation global diminuant, il est possible de réduire l'enveloppe pour l'achat des repas refacturés aux résidents de 31 K€,
- Les fluides et énergies peuvent également être diminués globalement de 20 K€ au vu de la consommation du 1<sup>er</sup> semestre,
- Diminution de 1,7K€ des frais de téléassistance,
- En revanche, une enveloppe de 15 K€ est indispensable pour réaliser des traitements insecticides indispensables dans la résidence Bonvoisin contre la recrudescence de punaises de lit.

## Chapitre 012 « Charges de personnel » : 1 167 189 € (inchangé)

## Chapitre 016 « dépenses afférentes à la structure » : 831 192 € soit +77 757 €

La présente DM1 inclut les ajustements suivants :

- +27 K€ au compte 673 dans le cadre de la régularisation du dossier d'un résident admis à l'aide sociale,
- +18 K€ sont nécessaires à diverses régularisations et remboursements de bénéficiaires ou de partenaires institutionnels,
- Une inscription supplémentaire de +14,4 K€ est nécessaire pour payer les primes d'assurance statutaire et responsabilité civile,
- Inscription complémentaire de +2,4K€ concernant la taxe foncière de la résidence St Filleul,
- Réduction des crédits de maintenance et réparations pour -13 K€.





## DÉLIBÉRATIONS

Chapitre 016 « dépenses d'ordre » : 241 816 € soit +1 506 €

- Ajustement des dotations aux amortissements des immobilisations.

**Investissement : 1 081 910,88 € soit +825 100,88 €**

### Recettes :

Chapitre 001 « Solde d'exécution de la section d'investissement reporté » : 823 594,88 € soit +823 594,88 €

- Report du résultat d'investissement 2024 pour 823 594,88 € :

Résidence	montant
Bonvoisin	237 364,02
St Filleul	74 620,08
Rose des Sables	188 220,19
Trianon	323 390,59
<b>Total</b>	<b>823 594,88</b>

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 16 500 € (inchangé)

Chapitre 28 « Amortissements des immobilisations » : 241 816 € soit +1 506 €

- Ajustement des amortissements du matériel immobilisé.

### Dépenses :

Chapitre 10 « Dotations, fonds divers et réserves » (dépenses d'ordre) : 511 822,62 € soit +511 822,62 €

- Inscription de dépenses d'ordre de fonctionnement correspondant à la reprise de l'excédent d'investissement capitalisé selon la délibération n°2025/27062025/12 votée au Conseil d'Administration du 27 juin 2025. Cette dépense a pour contrepartie une recette au chapitre 019, qui servira à financer le fonctionnement des résidences en 2025.

Chapitre 13 « Subventions d'investissement » (dépenses d'ordre) : 69 217 € (inchangé)

- Ajustement de l'amortissement des subventions d'investissement perçues sur les exercices antérieurs.

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 40 421 € soit +6 000 €

- Ajout de 6 K€ prudentiels au compte 165, qui retrace les remboursements de cautions à la sortie des résidents.

Chapitre 20 « Immobilisations incorporelles » : 0 € soit -35 000 €

- Les crédits prévus en budget initial, pour l'acquisition du logiciel D.U.I. (Dossier Usager Informatisé) référencé Ségur, peuvent être repris dans cette Décision Modificative car les droits d'utilisation du logiciel seront prévus au budget 2026 sur la section de fonctionnement.

Chapitre 21 « Immobilisations corporelles » : 460 450,26 € soit +342 278,26 €

- L'excédent de la section d'investissement des résidences autonomie porté en recettes (avec des disparités selon les résidences) représente une source de financement conséquente qui permet aux résidences autonomie de financer des projets de travaux ou de rénovations, de faire l'acquisition de différents mobiliers ou de matériels professionnels de cuisine, de renouveler les matériels informatiques.

L'article R. 314-15 du C.A.S.F. prévoit que la section d'investissement soit présentée en équilibre.

Des besoins en travaux ont été identifiés :

- Rénovation complète des logements à leur libération pour relocation rapide, rénovations complètes de peintures dans les parties communes,

## DÉLIBÉRATIONS

2025/17102025/4  
Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202563-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/10/2025  
Publication : 23/10/2025

Pour l'autorité compétente par délégation

- Amélioration du coût énergétique des bâtiments (isolation, menuiseries), rénovation et mise en conformité électrique, amélioration des éclairages
- Travaux d'accessibilité, dont l'accessibilité P.M.R.,
- Travaux de câblage informatique pour raccordement à la fibre et installation du Wifi dans les espaces communs,
- Travaux de plomberie, agencement des espaces de laverie.



Au total, un budget de 373,7 K€ est inscrit pour la prise en charge de travaux, 12,6 K€ pour les matériels de bureau et informatiques, 21,7 K€ pour l'acquisition de mobiliers et 52,3 K€ concernant l'acquisition de matériels divers (laverie et cuisine, notamment), sur l'exercice 2025.

Ladite Décision Modificative n°1 est annexée à la présente délibération.

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

VU l'Article L. 1612-11 du Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'Article L.315-15 du Code de l'Action Sociale et des Familles,

VU l'Instruction budgétaire et comptable M22,

VU la Délibération du Conseil d'Administration du C.C.A.S. de Rouen du 15 octobre 2024 relative à l'adoption du Budget Primitif 2025 du budget des Résidences autonomie,

VU la Délibération du Conseil d'Administration du C.C.A.S. de Rouen du 25 avril 2025 relative à l'approbation du Compte de Gestion 2024 du budget des résidences autonomie,

VU la Délibération du Conseil d'Administration du C.C.A.S. de Rouen du 25 avril 2025 relative à l'approbation du Compte Administratif 2024 du budget des résidences autonomie,

VU la Délibération du Conseil d'Administration du C.C.A.S de Rouen du 25 avril 2025 relative à l'approbation de l'affectation du résultat 2024 du budget des résidences autonomie,

CONSIDÉRANT les ajustements présentés ci-dessus.

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ,

À L'UNANIMITÉ DE SES MEMBRES, adopte la décision modificative n°1 pour l'exercice 2025, ainsi qu'il suit :

#### **Fonctionnement :**

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 3 180 416,93 € soit +42 431,93 €

#### **Recettes :**

Chapitre 017 « Produits de la tarification » : 1 655 888 € soit +27 960 €

Chapitre 018 « Autres produits d'exploitation » : 943 489,31 € soit -497 350,69 €

Chapitre 019 « Recettes d'ordre » : 581 039,62 € soit +511 822,62 €

#### **Dépenses :**

Chapitre 002 « Résultat d'exploitation reporté » : 568,93 € soit +568,93 €

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 939 151 € soit -37 400 €

Chapitre 012 « Charges de personnel » : 1 167 189 € (inchangé)

Chapitre 016 « dépenses afférentes à la structure » : 831 192 € soit +77 757 €

## DÉLIBÉRATIONS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202563-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/10/2025

Publication : 23/10/2025

Pour l'autorité compétente par délégation

Chapitre 016 « dépenses afférentes à la structure » : 831 192 € soit +77 757 €

Chapitre 016 « dépenses d'ordre » : 241 816 € soit +1 506 €



### Investissement :

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 1 081 910,88 € soit +825 100,88 €.

### Recettes :

Chapitre 001 « Solde d'exécution de la section d'investissement reporté » : 823 594,88 € soit +823 594,88 €

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 16 500 € (inchangé)

Chapitre 28 « Amortissements des immobilisations » : 241 816 € soit +1 506 €

### Dépenses :

Chapitre 10 « Dotations, fonds divers et réserves » (dépenses d'ordre) : 511 822,62 € soit +511 822,62 €

Chapitre 13 « Subventions d'investissement » (dépenses d'ordre) : 69 217 € (inchangé)

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 40 421 € soit +6 000 €

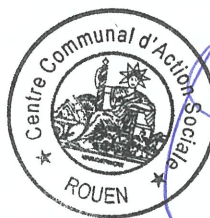
Chapitre 20 « Immobilisations incorporelles » : 0 € soit -35 000 €

Chapitre 21 « Immobilisations corporelles » : 460 450,26 € soit +342 278,26 €

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

POUR EXTRAIT CONFORME,  
Pour le Président et par délégation

Marie DESBORDES  
Vice-Présidente Déléguée du C.C.A.S. de Rouen



*Madame la Vice-Présidente Déléguée 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.*