

DÉLIBÉRATIONS



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

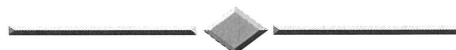
Étaient excusés :

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

2025/17102025/6
Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600450-20251017-1710202565-DE

Accusé certifié exécutoire

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

Pour l'autorité compétente par délégation



6 DÉCISION MODIFICATIVE N°1 – BUDGET PRESTATATAIRE

MESDAMES, MESSIEURS,

La présente Décision Modificative n°1 de l'exercice 2025 a pour objet de réviser et d'adapter les prévisions budgétaires effectuées avant le vote du budget primitif en octobre 2024. Les modifications proposées en fonction des dernières évolutions sont les suivantes :

Fonctionnement : 497 435 € soit -16 350 €

Recettes :

Chapitre 017 « Produits de la tarification » : 326 915 € soit -10 310 €

- En octobre dernier, lors de la préparation du budget primitif 2025, la prévision d'heures d'aide à domicile pour 2025 avait été fixée à 14 350 heures, sur la base du nombre d'heures réalisées en 2023 et des réalisations du 1^{er} semestre 2024 (13 964 heures réalisées au total en 2024).
Selon l'activité réelle constatée au 1^{er} semestre 2025, ce seraient 13 300 heures d'aide à domicile qui seraient réalisées d'ici la fin de l'exercice, soit une différence de -1 050 heures. Cet écart avec la prévision est à mettre en lien avec les taux d'occupation des résidences en baisse et certaines absences de personnels.
Cette diminution de l'activité est toutefois compensée partiellement par l'augmentation du tarif plancher de l'heure d'aide de 23,50 € à 24,58 €, soit +4,60 %.
Le calcul du tarif plancher est désormais indexé sur l'inflation chaque année au 1^{er} janvier, conformément aux dispositions des articles D.314-130-1 et L 314-2-1 du Code de l'Action Sociale et des Familles.

Chapitre 018 « Autres produits d'exploitation » : 168 520 € soit -6 040 €

- La subvention d'équilibre du budget principal est revue à la baisse (-25,9 K€) en raison de la réduction de l'activité et de la diminution des dépenses de personnels correspondante. La subvention d'équilibre s'élève au total à 118,9 K€, un niveau relativement stable en comparaison avec le montant réalisé au compte administratif 2024 (113,7 K€).
- La signature du C.P.O.M. (Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens) pour le service Prestataire et la future section aide du S.A.D. mixte, dont la signature est rétroactive au 1^{er} janvier 2025, permet d'inscrire une subvention complémentaire du Département de 21 K€ pour les activités du service.
- La subvention du Département de la Seine-Maritime pour le financement du C.T.I. (Complément de Traitement Indiciaire) est en légère diminution en raison d'une régularisation relative à l'exercice 2024 : 25,8 K€ contre 27,1 K€ versés au C.C.A.S. en 2024.

Chapitre 019 « Recettes d'ordre » : 2 000 € (inchangé)

Dépenses :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 1 100 € (inchangé)

Chapitre 012 « Charges de personnel » : 474 540 € soit -12 650 €

- L'évaluation externe du Service d'Aide à Domicile, obligatoire pour tous les E.S.S.M.S. (Etablissements et Services Sociaux et Médico-Sociaux) est reportée à une date ultérieure en raison du projet de création du S.A.D. (Service Autonomie à Domicile) à compter du 1^{er} janvier 2026. Les honoraires prévus à hauteur de 7,65 K€ au budget primitif peuvent être repris dans cette Décision Modificative.
- Selon l'exécution constatée au 1^{er} semestre, un ajustement de -5 K€ peut être opéré sur les dépenses de personnels prévues au budget primitif 2025.

DÉLIBÉRATIONS

Chapitre 016 « dépenses afférentes à la structure » : 16 390 € soit -3 700 €

- Le montant de la cotisation à l'assurance statutaire est finalement inférieure de 9,2 K€ à la prévision initiale. La cotisation du Service d'Aide à Domicile est de 3,8 K€ en 2025 et de 12,1 K€ en 2024.
- Cela permet de financer certains ajustements : frais divers sur opérations de gestion (+3K€), maintenance informatique (+2,5 K€).

Chapitre 016 « Dépenses d'ordre » : 5 405 € (inchangé)

Investissement : 14 642,29 € soit +9 237,29 €

Recettes :

Chapitre 001 « Solde d'exécution de la section d'investissement reporté » : 9 237,29 € soit +9 237,29 €

- Reprise du solde excédentaire de l'exercice 2024 constaté à la section d'investissement.

Chapitre 28 « Amortissements des immobilisations » : 5 405 € (inchangé)

- Amortissement des immobilisations.

Dépenses :

Chapitre 21 « Immobilisations corporelles » : 12 642,29 € soit +9 237,29 €

- Ces crédits permettront l'acquisition de matériel professionnel de blanchisserie.

Chapitre 13 « Dépenses d'ordre » : 2 000 € (inchangé)

- Amortissement d'une subvention d'équipement perçue sur un exercice antérieur.

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 R. 123-20 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 Prestataire,

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 Prestataire,

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 Prestataire,

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 Prestataire,

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 :

DÉLIBÉRATIONS

2025/17102025/6
Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
076-267600450-20251017-1710202565-DE
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 23/10/2025
Publication : 23/10/2025
Pour l'autorité compétente par délégation

Fonctionnement :

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 497 435 €  350 €.

Recettes :

Groupe I - Chapitre 017 « Produits de la tarification » : 326 915 € soit -10 310 €

Groupe II - Chapitre 018 « Autres produits d'exploitation » : 168 520 € soit -6 040 €

Groupe III - Chapitre 019 « Recettes d'ordre » : 2 000 € (inchangé)

Dépenses :

Groupe I - Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 1 100 € (inchangé)

Groupe II - Chapitre 012 « Charges de personnel » : 474 540 € soit -12 650 €

Groupe III - Chapitre 016 « dépenses afférentes à la structure » : 16 390 € soit -3 700 €

Groupe III - Chapitre 016 « Dépenses d'ordre » : 5 405 € (inchangé)

Investissement :

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 14 642,29 € soit +9 237,29 €.

Recettes :

Chapitre 001 « Solde d'exécution de la section d'investissement reporté » : 9 237,29 € soit +9 237,29 €

Chapitre 28 « Amortissements des immobilisations » : 5 405 € (inchangé)

Dépenses :

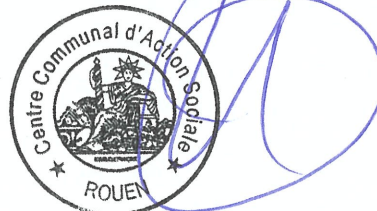
Chapitre 21 « Immobilisations corporelles » : 12 642,29 € soit +9 237,29 €

Chapitre 13 « Dépenses d'ordre » : 2 000 € (inchangé)

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, et ce en application de l'article R421-1 du Code de la Justice Administrative.