



DEPARTEMENT DU VAR

REPUBLIQUE FRANCAISE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE LA VILLE DE FREJUS

JPP/CRH/VG/AB

**EXTRAIT
DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION****SEANCE DU 21 OCTOBRE 2024**

Effectif du Conseil d'Administration	17	Télétransmission en Préfecture	23 OCT. 2024
Membres en exercice	17	Date Réception	23 Octobre 2024

Le vingt et un octobre deux mille vingt-quatre, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de la Ville de Fréjus, régulièrement convoqué le 17 octobre, s'est réuni au Centre Communal d'Action Sociale (Salle de réunions), le Kipling, 305 avenue Aristide Briand à Fréjus, sous la présidence de M. David RACHLINE, Président du Centre Communal d'Action Sociale, par Mme Nassima BARKALLAH, Vice-Présidente.

PRESIDENT : Monsieur David RACHLINE, représenté par Mme Nassima BARKALLAH, Vice-Présidente.

PRESENTS : Mmes SOLER, GATTO, BONNOT, BLESIOUS, JACQUEMIN, CHIERICO, MM. BOURDIN, PERONA, JOUANIC, Membres.

ABSENTS EXCUSES :

Mmes CREPET, EL AKKADI, PERES,
MM. CAVIGLIOLI, PETIT, GUERIN, Membres.

REPRESENTES :

Conformément à l'article 16 du décret du 6 Mai 1995 ont donné pouvoir de voter en leur nom :

SECRETAIRE DE SEANCE : Mme Annie SOLER

DELIBERATION N° 419 / 24	<u>SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE</u>
Affiché du 23 Octobre 2024	BUDGET PREVISIONNEL
au 23 Décembre 2024	<u>Année 2025</u>

Madame Nassima BARKALLAH, Vice-Présidente, expose :

Conformément à la loi du 2 janvier 2002 rénovant l'action sociale et médico-sociale, le Service Autonomie à Domicile (S.A.D.), géré par le C.C.A.S. de Fréjus et faisant l'objet d'une tarification fixée par une autorité extérieure (Conseil Départemental), relève de la réglementation applicable aux Etablissements et Services Sociaux et Médico-Sociaux (E.S.S.M.S.).

A ce titre, le C.C.A.S. est tenu d'individualiser la gestion de cette activité dans un budget annexe rattaché au Budget Principal (M57) et présenté selon la nomenclature M22.

Cette gestion permet d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par ses seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.

Dans ce cadre, conformément aux dispositions de l'article L.315-15 du Code de l'Action Sociale et des Familles (C.A.S.F.), le budget de l'année est voté par le Conseil d'Administration et transmis au plus tard le 31 Octobre précédent l'exercice auquel il se rapporte.

Par délibération n° 405-24 du 25 Septembre 2024, le Conseil d'Administration a délibéré sur le Rapport d'Orientation Budgétaire du S.A.D.

Il est donc invité à délibérer sur le budget prévisionnel 2025 établi sur les bases suivantes :

SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES :

DEFICIT REPORTE 002..... – 29 542,85 €

GROUPE I – DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION

Montant 19 500 €

GROUPE II – DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

Montant 665 000 €

GROUPE III – DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

Montant 13 957,15 €

TOTAL DEPENSES 728 000 €

RECETTES :

Participation des Caisses	80 000 €	} Produits de tarification = 576 000 €
Participation des Bénéficiaires	116 000 €	
Participation APA.....	380 000 €	
Autres produits de gestion courante	91 000 €	} Produits d'atténuation = 152 000 €
Remboursement de charges de personnel.....	21 000 €	
Autres produits exceptionnels.....	40 000 €	

TOTAL RECETTES 728 000 €

L'activité prévisionnelle 2025 est calculée sur **24 000 heures** (selon une projection des heures à fin 2024 au prorata des heures déjà effectuées)

Le tarif horaire applicable (APA) serait de.....**24.00 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES :

CHAPITRE 21 – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

- Informatique.....	2 000 €
- Mobilier.....	2 000 €
- Autres immobilisations.....	1 000 €
Montant.....	5 000 €

TOTAL DEPENSES 5 000 €

RECETTES :

CHAPITRE 10- DOTATIONS, FONDS DIVERS, RESERVES

- FCTVA.....	2 500 €
--------------	----------------

CHAPITRE 28 – AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS

Montant.....	2 500 €
--------------	----------------

TOTAL RECETTES 5 000 €

Le récapitulatif s'établit comme suit :

SECTION	PROPOSITION 2025	VOTE DU CONSEIL
Dépenses Investissement	5 000 €	5 000 €
Dépenses Fonctionnement	728 000 €	728 000 €
TOTAL Dépenses	733 000 €	733 000 €
Recettes Investissement	5 000 €	5 000 €
Recettes Fonctionnement	728 000 €	728 000 €
TOTAL Recettes	733 000 €	733 000 €

Il est rappelé aux administrateurs que ce projet de budget 2025 est transmis au Conseil Départemental pour valider le tarif APA.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,

APRES avoir entendu l'exposé qui précède et délibéré à l'unanimité des membres présents et représentés,

APPROUVE le budget prévisionnel du « Service Autonomie à Domicile » pour l'exercice 2025,

ADOPTE le tarif horaire proposé,

SOUMET la présente délibération au contrôle de légalité de Monsieur le Préfet du Var,

AINSI fait et délibéré à Fréjus, le 21 Octobre 2024 et ont signé au registre tous les membres présents, après lecture faite.

POUR EXPEDITION CONFORME

**POUR LE PRESIDENT,
LA VICE – PRESIDENTE,**

Nassima BARKALLAH

**CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DI BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE
L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES (Arrêté du 22 octobre 2003 modifié par l'arrêté du 10 avril 2006)**

N° FINESS / Nom de l'établissement ou du service 830013108 CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

ADRESSE : 305 AV ARISTIDE BRIAND
LE KIPLING
83600 Fréjus

Date de la dernière autorisation : 01/01/2007 **Département :** 83

ORGANISME GESTIONNAIRE : CCAS DE FREJUS

TELEPHONE / FAX / Email :

**NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant
qualité pour représenter l'établissement ou
service :** Jean-Philippe PANGOLE

CATEGORIE : 460 - Service Prestataire d'Aide à Domicile (SAD)

Autorité en charge de la tarification : CD 83

C.C.N.T :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits : 438 814.66 €

BP
03

ESMS

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réal n-2 (1)	Budget executoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

ACHATS ET VARIATION DES STOCKS		506.04 €	1 100.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
606	Achat non stockés de mat et four	506.04 €	1 100.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		15 308.37 €	17 600.00 €	16 500.00 €	0.00 €	16 500.00 €		
625	Déplacements, missions et récept.	15 308.37 €	16 500.00 €	16 500.00 €	0.00 €	16 500.00 €		
626	Frais postaux et télécom	0.00 €	1 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6283	Prest. de nettoyage extérieur	0.00 €	100.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
TOTAL GROUPE 1		15 814.41 €	18 700.00 €	19 500.00 €	0.00 €	19 500.00 €	0.00 €	

Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel

621	Personnel extérieur à l'étab.	646 389.92 €	636 000.00 €	665 000.00 €	0.00 €	665 000.00 €		
622	Rémunérations intérim/honoraire	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
633	Impôts et taxes sur autres organ	146.79 €	400.00 €	400.00 €	0.00 €	400.00 €		
641	Rémunérations du pers non méd	12 541.00 €	10 000.00 €	15 000.00 €	0.00 €	15 000.00 €		
645	Charges de sécu. soc. et prevoy.	538 807.81 €	528 200.00 €	542 100.00 €	0.00 €	542 100.00 €		
647	Autres charges sociales	69 455.27 €	67 900.00 €	80 900.00 €	0.00 €	80 900.00 €		
TOTAL GROUPE 2		646 389.92 €	636 000.00 €	665 000.00 €	0.00 €	665 000.00 €	0.00 €	

BP
03

ESMS

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réal n-2 (1)	Budget executoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure

6132	Locations immobilières	3 915.91 €	12 750.00 €	10 407.15 €	0.00 €	10 407.15 €		
6156	Maintenance	0.00 €	5 800.00 €	3 500.00 €	0.00 €	3 500.00 €		
616	Primes d'assurances	938.06 €	2 400.00 €	3 200.00 €	0.00 €	3 200.00 €		
618	Divers	2 977.85 €	3 300.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
635	Autres impôts et taxes, vers ass	0.00 €	1 000.00 €	707.15 €	0.00 €	707.15 €		
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.00 €	250.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
		4 173.61 €	50.00 €	1 050.00 €	0.00 €	1 050.00 €		
654	Pertes / cr irrécouvrables	4 171.97 €	0.00 €	1 000.00 €	0.00 €	1 000.00 €		
658	Charges diverses de gest. cour.	1.64 €	50.00 €	50.00 €	0.00 €	50.00 €		
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 774.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
671	Charges except./op de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
673	Titres annulés (ex. antérieurs)	1 774.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
678	Autres charges exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	2 550.50 €	500.00 €	2 500.00 €	0.00 €	2 500.00 €		
6811	Dap immo inc et corpo	1 765.39 €	500.00 €	2 500.00 €	0.00 €	2 500.00 €		
6817	Dap dépré actifs circulants	785.11 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
TOTAL GROUPE 3		12 414.53 €	13 300.00 €	13 957.15 €	0.00 €	13 957.15 €	0.00 €	

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024



ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

**BP
03**

ESMS

**830013108
Code FINSS**

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603**

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réal n-2 (1)	Budget executoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)	674 618.86 €	668 000.00 €	698 457.15 €	0.00 €	698 457.15 €	0.00 €
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

	Report à nouveau en N-2	Report à nouveau en N-1	Report à nouveau en N			
<i>002 Déficit antérieur reporté expl.</i>	0.00 €	0.00 €			29 542.85 €	

Total dépenses de fonctionnement	674 618.86 €	668 000.00 €	698 457.15 €	0.00 €	728 000.00 €	29 542.85 €
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	--------------------

BP
03

ESMS

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Recettes - Non Ventilé

	Réal n-2 (1)	Budget executoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 1 : Produits de la tarification

		405 662.72 €	470 000.00 €	460 000.00 €	0.00 €	460 000.00 €		
733	Produits à la charge de département	351 422.74 €	400 000.00 €	380 000.00 €	0.00 €	380 000.00 €		
734	Produits à la charge de l'usager	54 239.98 €	70 000.00 €	80 000.00 €	0.00 €	80 000.00 €		
TOTAL GROUPE 1		405 662.72 €	470 000.00 €	460 000.00 €	0.00 €	460 000.00 €	0.00 €	

Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

		181 225.45 €	188 000.00 €	228 000.00 €	0.00 €	228 000.00 €		
70	Produits	163 733.86 €	106 000.00 €	207 000.00 €	0.00 €	207 000.00 €		
75	Autres produits gestion courant	331.95 €	64 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6419	Remb. / rémun. pers. non medical	7 253.64 €	10 000.00 €	8 000.00 €	0.00 €	8 000.00 €		
6459	Remb. sur autres charges sociales	0.00 €	3 000.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
6479	Remb. sur autres charges sociales	9 906.00 €	5 000.00 €	10 000.00 €	0.00 €	10 000.00 €		
TOTAL GROUPE 2		181 225.45 €	188 000.00 €	228 000.00 €	0.00 €	228 000.00 €	0.00 €	

Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables

	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €		
771	Pdt except. sur opérat. de gest.	0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €		
TOTAL GROUPE 3		0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €	0.00 €	

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024



ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

BP
03

ESMS

830013108
Code FINSS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Recettes - Non Ventilé

Réal n-2 (1)	Budget executoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)	586 888.17 €	668 000.00 €	728 000.00 €	0.00 €	728 000.00 €	0.00 €	
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	--

	Report à nouveau en N-2	Report à nouveau en N-1	Report à nouveau en N				
<i>002 Excédent antérieur reporté expl.</i>	0.00 €	0.00 €			0.00 €		

Total recettes de fonctionnement	586 888.17 €	668 000.00 €	728 000.00 €	0.00 €	728 000.00 €	0.00 €	
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	--

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Berser
Levrault

ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

SECTION D'INVESTISSEMENT - Emplois - Non Ventilé

Réel n-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n
----------	--------------------------	--------------------------

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

21	Immobilisations corporelles	0.00 €	500.00 €	5 000.00 €
27	Autres immob financières	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
Résultat d'investissement de l'exercice (Déficit)		450.00 €	2 000.00 €	0.00 €
TOTAL GÉNÉRAL		450.00 €	2 000.00 €	5 000.00 €

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Berser
Levrault

ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

SECTION D'INVESTISSEMENT - Ressources - Non Ventilé

		Réel n-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n
Augmentation des fonds propres				
10	Dotations, fonds div et réserves	0.00 €	0.00 €	2 500.00 €
Immobilisations (sorties)				
27	Autres immob financières	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
Autres				
28	Amortissement immobilisations	1 765.39 €	500.00 €	2 500.00 €
Résultat d'investissement de l'exercice (Excédent)		2 215.39 €	2 000.00 €	0.00 €
TOTAL GÉNÉRAL		2 215.39 €	2 000.00 €	5 000.00 €

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE5



BP
03

ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réel n-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

ACHATS ET VARIATION DES STOCKS		506.04 €	1 100.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
60611	Eau et assainissement	0.00 €	100.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
60612	Energie, électricité	0.00 €	250.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
60622	Produits d'entretien	110.40 €	200.00 €	500.00 €	0.00 €	500.00 €		
60624	Fournitures administratives	0.00 €	150.00 €	1 000.00 €	0.00 €	1 000.00 €		
60628	Autres fournitures non stockées	395.64 €	400.00 €	1 500.00 €	0.00 €	1 500.00 €		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		15 308.37 €	17 600.00 €	16 500.00 €	0.00 €	16 500.00 €		
6251	Voyages et déplacements	15 308.37 €	16 500.00 €	16 500.00 €	0.00 €	16 500.00 €		
6261	Frais d'affranchissements	0.00 €	500.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6262	Frais de télécommunication	0.00 €	500.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	0.00 €	100.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
TOTAL GROUPE 1		15 814.41 €	18 700.00 €	19 500.00 €	0.00 €	19 500.00 €	0.00 €	

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réel n-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel

6218	Autres personnels extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	146.79 €	400.00 €	400.00 €	0.00 €	400.00 €		
6226	Honoraires	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6228	Divers	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6331	Versement mobilité	9 351.00 €	10 000.00 €	10 000.00 €	0.00 €	10 000.00 €		
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunération	3 190.00 €	0.00 €	5 000.00 €	0.00 €	5 000.00 €		
64111	Rémunération principale	267 910.81 €	268 000.00 €	277 400.00 €	0.00 €	277 400.00 €		
64112	Indemnité de résidence	2 357.38 €	0.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 382.10 €	0.00 €	1 500.00 €	0.00 €	1 500.00 €		
64115	Supplément familial de traitement	2 207.72 €	0.00 €	2 000.00 €	0.00 €	2 000.00 €		
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	24 788.55 €	27 200.00 €	27 200.00 €	0.00 €	27 200.00 €		
641188	Autres indemnités	6 112.38 €	3 000.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
64131	Rémunération principale	211 480.99 €	230 000.00 €	210 000.00 €	0.00 €	210 000.00 €		
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)	20 955.15 €	0.00 €	18 000.00 €	0.00 €	18 000.00 €		
641388	Personnel non tit. sur empl. perm. - Autres indemnités	1 612.73 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
64511	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F	36 311.00 €	32 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €		
64512	Cotisations aux mutuelles	1 326.93 €	2 400.00 €	4 900.00 €	0.00 €	4 900.00 €		
64513	Cotisations aux caisses de retraite	288.73 €	1 000.00 €	1 000.00 €	0.00 €	1 000.00 €		
64514	Cotisations à l'A.S.S.E.D.I.C.	8 274.00 €	11 000.00 €	10 000.00 €	0.00 €	10 000.00 €		
64515	Cotisations à la C.N.R.A.C.L.	21 569.90 €	20 000.00 €	22 000.00 €	0.00 €	22 000.00 €		
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	894.71 €	1 000.00 €	1 500.00 €	0.00 €	1 500.00 €		
64522	Cotisations aux mutuelles	790.00 €	500.00 €	1 500.00 €	0.00 €	1 500.00 €		
6471	Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	2 333.00 €	2 500.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
6475	Médecine du travail	199.20 €	3 200.00 €	2 800.00 €	0.00 €	2 800.00 €		
64784	OEuvres sociales	1 672.65 €	1 600.00 €	1 600.00 €	0.00 €	1 600.00 €		
64788	Autres	21 234.20 €	22 200.00 €	22 200.00 €	0.00 €	22 200.00 €		

BP
03

ESMS

830013108
Code FINSSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

	Réel n-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		
TOTAL GROUPE 2	646 389.92 €	636 000.00 €	665 000.00 €	0.00 €	665 000.00 €	0.00 €	
Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure							
6132	Locations immobilières	0.00 €	5 800.00 €	3 500.00 €	0.00 €	3 500.00 €	
61561	Informatique	938.06 €	2 400.00 €	3 200.00 €	0.00 €	3 200.00 €	
6163	Assurance transport	329.38 €	400.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
6165	Responsabilité civile	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
6167	Assurances capital décès "titulaires"	312.53 €	400.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
61681	Assurance maladie, maternité et accident du travail	2 335.94 €	2 500.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €	
6184	Concours divers (cotisations ...)	0.00 €	1 000.00 €	707.15 €	0.00 €	707.15 €	
63512	Taxes foncières	0.00 €	250.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		4 173.61 €	50.00 €	1 050.00 €	0.00 €	1 050.00 €	
6541	Créances admises en non valeur	4 171.97 €	0.00 €	1 000.00 €	0.00 €	1 000.00 €	
6588	Autres	1.64 €	50.00 €	50.00 €	0.00 €	50.00 €	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 774.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gesti	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 774.51 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
678	Autres charges exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		2 550.50 €	500.00 €	2 500.00 €	0.00 €	2 500.00 €	
68111	Immobilisations incorporelles	1 550.40 €	415.00 €	68.89 €	0.00 €	68.89 €	
68112	Immobilisations corporelles	214.99 €	85.00 €	2 431.11 €	0.00 €	2 431.11 €	
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs cr	785.11 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL GROUPE 3		12 414.53 €	13 300.00 €	13 957.15 €	0.00 €	13 957.15 €	0.00 €
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		674 618.86 €	668 000.00 €	698 457.15 €	0.00 €	698 457.15 €	0.00 €
		Report à nouveau en N-2	Report à nouveau en N-1	Report à nouveau en N			
002	Déficit antérieur reporté expl.	0.00 €	0.00 €			29 542.85 €	

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024



ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE5

**BP
03**

ESMS

**830013108
Code FINSS**

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603**

SECTION D'EXPLOITATION - Dépenses - Non Ventilé

Réel n-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Total dépenses d'exploitation	674 618.86 €	668 000.00 €	698 457.15 €	0.00 €	728 000.00 €	29 542.85 €	
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	--------------------	--

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03

SECTION D'EXPLOITATION - Recettes - Non Ventilé

Réel n-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
		Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		

Groupe 1 : Produits de la tarification

7331411	Tarif horaire	351 422.74 €	400 000.00 €	380 000.00 €	0.00 €	380 000.00 €		
73412	Usager (hors EHPAD) - Pers. âgées - SAAD	54 239.98 €	70 000.00 €	80 000.00 €	0.00 €	80 000.00 €		
TOTAL GROUPE 1		405 662.72 €	470 000.00 €	460 000.00 €	0.00 €	460 000.00 €	0.00 €	

Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non	7 253.64 €	10 000.00 €	8 000.00 €	0.00 €	8 000.00 €		
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de	0.00 €	3 000.00 €	3 000.00 €	0.00 €	3 000.00 €		
6479	Remboursements sur autres charges sociales	9 906.00 €	5 000.00 €	10 000.00 €	0.00 €	10 000.00 €		
706	Prestations de services	66 000.00 €	0.00 €	62 000.00 €	0.00 €	62 000.00 €		
7085	Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et a	55 745.39 €	60 000.00 €	116 000.00 €	0.00 €	116 000.00 €		
7088	Autres produits d'activités annexes	41 988.47 €	46 000.00 €	29 000.00 €	0.00 €	29 000.00 €		
7583	Excédents sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
7588	Autres produits divers de gestion courante	331.95 €	64 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €		
TOTAL GROUPE 2		181 225.45 €	188 000.00 €	228 000.00 €	0.00 €	228 000.00 €	0.00 €	

Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables

PRODUITS EXCEPTIONNELS		0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €		
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €		
TOTAL GROUPE 3		0.00 €	10 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	40 000.00 €	0.00 €	
Total Général (Groupe 1 + Groupe 2 + Groupe 3)		586 888.17 €	668 000.00 €	728 000.00 €	0.00 €	728 000.00 €	0.00 €	

Total recettes d'exploitation		586 888.17 €	668 000.00 €	728 000.00 €	0.00 €	728 000.00 €	0.00 €	
--------------------------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	--

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Besier
Levrault

2025
ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

SECTION D'INVESTISSEMENT - Emplois - Non Ventilé

Réel n-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n
----------	-----------------------	-----------------------

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0.00 €	500.00 €	2 000.00 €
2184	Mobilier	0.00 €	0.00 €	2 000.00 €
2188	Autres immobilisations corporelles	0.00 €	0.00 €	1 000.00 €
21	Immobilisations corporelles	0.00 €	500.00 €	5 000.00 €
274	Prêts	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
27	Autres immobilisations financières	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
Résultat d'investissement de l'exercice (Déficit)		450.00 €	2 000.00 €	0.00 €
TOTAL GÉNÉRAL		450.00 €	2 000.00 €	5 000.00 €

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Berser
Levrault

2025

ESMS

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03

SECTION D'INVESTISSEMENT - Ressources - Non Ventilé

		Réel n-2	Budget exécutoire N-1	Budget prévisionnel n
Augmentation des fonds propres				
10222	Fonds de compensation de la TVA	0.00 €	0.00 €	2 500.00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	0.00 €	0.00 €	2 500.00 €
Immobilisations (sorties)				
274	Prêts	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
27	Autres immobilisations financières	450.00 €	1 500.00 €	0.00 €
Autres				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et	1 550.40 €	0.00 €	68.89 €
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	0.00 €	215.00 €	1 874.98 €
28184	Mobilier	85.00 €	285.00 €	84.13 €
28188	Autres immobilisations corporelles	129.99 €	0.00 €	472.00 €
28	Amortissements des immobilisations	1 765.39 €	500.00 €	2 500.00 €
Résultat d'investissement de l'exercice (Excédent)		2 215.39 €	2 000.00 €	0.00 €
TOTAL GÉNÉRAL		2 215.39 €	2 000.00 €	5 000.00 €

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Berser
Levrault

2025

LEMS

BP
03

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

SECTION D'EXPLOITATION - Vue d'ensemble

Dépenses

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
Total	728 000.00 €		
002 Résultat d'exécution de la section d'exploitation reporté	29 542.85 €		
011 Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante	19 500.00 €		
012 Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	665 000.00 €		
016 Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	13 957.15 €		

Recettes

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
Total	728 000.00 €		
017 Groupe 1 : Produits de la tarification	460 000.00 €		
018 Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	228 000.00 €		
019 Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	40 000.00 €		

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03

SECTION D'EXPLOITATION

Dépenses

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
TOTAL DÉPENSES	728 000.00 €		
002 Résultat d'exécution de la section d'exploitation re	29 542.85 €		
002 Résultat d'exécution de la section d'exploitation r	29 542.85 €		
011 Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation cou	19 500.00 €		
60622 Produits d'entretien	500.00 €		
60624 Fournitures administratives	1 000.00 €		
60628 Autres fournitures non stockées	1 500.00 €		
6251 Voyages et déplacements	16 500.00 €		
012 Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel	665 000.00 €		
6225 Indemnités au comptable et aux régisseurs	400.00 €		
6331 Versement mobilité	10 000.00 €		
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés su	5 000.00 €		
64111 Rémunération principale	277 400.00 €		
64112 Indemnité de résidence	3 000.00 €		
64114 Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 500.00 €		
64115 Supplément familial de traitement	2 000.00 €		
641182 Complément de traitement indiciaire (CTI)	27 200.00 €		
641188 Autres indemnités	3 000.00 €		
64131 Rémunération principale	210 000.00 €		
641382 Complément de traitement indiciaire (CTI)	18 000.00 €		
64511 Cotisations à l'U.R.S.S.A.F	40 000.00 €		
64512 Cotisations aux mutuelles	4 900.00 €		
64513 Cotisations aux caisses de retraite	1 000.00 €		
64514 Cotisations à l'A.S.S.E.D.I.C.	10 000.00 €		
64515 Cotisations à la C.N.R.A.C.L.	22 000.00 €		
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux	1 500.00 €		
64522 Cotisations aux mutuelles	1 500.00 €		
6475 Médecine du travail	2 800.00 €		
64784 Oeuvres sociales	1 600.00 €		
64788 Autres	22 200.00 €		
016 Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure	13 957.15 €		
6132 Locations immobilières	3 500.00 €		
61561 Informatique	3 200.00 €		
61681 Assurance maladie, maternité et accident du tr	3 000.00 €		
6184 Concours divers (cotisations ...)	707.15 €		
6541 Créances admises en non valeur	1 000.00 €		
6588 Autres	50.00 €		
68111 Immobilisations incorporelles	68.89 €		
68112 Immobilisations corporelles	2 431.11 €		

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE



830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

SECTION D'EXPLOITATION

Recettes

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
TOTAL RECETTES	728 000.00 €		
017 Groupe 1 : Produits de la tarification	460 000.00 €		
7331411 Tarif horaire	380 000.00 €		
73412 Usager (hors EHPAD) - Pers. âgées - SAAD	80 000.00 €		
018 Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	228 000.00 €		
6419 Remboursements sur rémunérations du personn	8 000.00 €		
6459 Remboursements sur charges de sécurité socia	3 000.00 €		
6479 Remboursements sur autres charges sociales	10 000.00 €		
706 Prestations de services	62 000.00 €		
7085 Prestations délivrées aux usagers, accompagna	116 000.00 €		
7088 Autres produits d'activités annexes	29 000.00 €		
019 Groupe 3 : Produits financiers et produits non enca	40 000.00 €		
7718 Autres produits exceptionnels sur opérations de	40 000.00 €		

830013108
Code FINSS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

SECTION D'INVESTISSEMENT - Vue d'ensemble

Dépenses

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
Total	5 000.00 €		
21 Immobilisations corporelles	5 000.00 €		

Recettes

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
Total	5 000.00 €		
10 Dotations, fonds divers et réserves	2 500.00 €		
28 Amortissements des immobilisations	2 500.00 €		

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
TOTAL DÉPENSES	5 000.00 €		
21 Immobilisations corporelles	5 000.00 €		
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	2 000.00 €		
2184 Mobilier	2 000.00 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	1 000.00 €		

INTITULÉS	Non Ventilé		Total
	Proposé	Alloué	Alloué
TOTAL RECETTES	5 000.00 €		
10 Dotations, fonds divers et réserves	2 500.00 €		
10222 Fonds de compensation de la TVA	2 500.00 €		
28 Amortissements des immobilisations	2 500.00 €		
2805 Concessions et droits similaires, brevets, licenc	68.89 €		
28183 Matériel de bureau et matériel informatique	1 874.98 €		
28184 Mobilier	84.13 €		
28188 Autres immobilisations corporelles	472.00 €		

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024



ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE 25

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

ESMS

Activité de l'établissement ou du service

Activité théorique

Nature	Lits ou places réel n-2 (1)	Lits ou places financés (2)	Nombre de jours d'ouverture (3)	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT (4)	Nombre de journées théorique (5) = (2) X (3)
TOTAL	0	0	0	0	26 400
ASSISTANTES DE VIE	0	0	0	0	26 400

Activité par dérogation

Nombre de personnes (6)	Nombre de journées proposées (7)	Nombre de journées allouées (8)
0	0	0
0	0	0

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE 25



ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

Activité de l'établissement ou du service

Activité prévisionnelle

Nature	CA 2021 (9)	CA 2022 (10)	CA 2023 (11)	Moyenne (12)	BP 2024 (13)	BP Proposé 2025		Retenu par le tarifificateur	
						Nombre (14)	Taux d'occupation (15)	Nombre (16)	Taux d'occupation (17)
TOTAL en journées	25 522	21 717	21 798	23 012,33	24 000	24 000	90,91%	0	0,00%
ASSISTANTES DE VIE	25 522	21 717	21 798	23 012.33	24 000	24 000	90,91%	0	0,00%

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

830013108
Code FINESSCENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603BP
03Berser
Levrault

ESMS

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES - (TOTAL GROUPE I+II+III)	698 457.15	
B	PRODUITS EN ATTENUATION - (TOTAL GROUPE II+III)	268 000.00	
C	Reprises sur le compte 11511 (excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)	0.00	
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 116-1)	0.00	
E	Solde débiteur du compte 116-2 : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282 : dettes provisionnées pour congés à payer	0.00	
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 116-3 : autres droits acquis	0.00	
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	430 457.15	
H	(+/-) Reprise de résultat	-29 542.85	
Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G + ou - H		460 000.00	
Dotation globale de financement		38 333.33	
Nombre de journées		24 000	
- ASSISTANTES DE VIE		24 000	
Prix de journée moyen de l'année		24.00	
- ASSISTANTES DE VIE		24.00	

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE



2025

ESMS

830013108
Code FINESS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
BUDGET MAINTIEN 05603

BP
03

Tableau des effectifs

Catégorie	A Temps plein 2024	B Temps partiel 2024		C Total 2024		Variation en ETP 2025 proposée		Nombre d'ETP résultant du budget exécutoire
	Nombre d'agents (1)	Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1) + (2)	Nombre d'ETP (5) = (1) + (3)	En plus	En moins	
Direction/Encadrement	1	0	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Administration/Gestion	2	0	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00	2.00
Services généraux	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Restauration	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Socio-éducatif	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Paramédical	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Médical	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres fonctions	19	0	0.00	19.00	19.00	2.00	0.00	21.00
TOTAL	22.00	0.00	0.00	22.00	22.00	2.00	0.00	24.00

BUDGET 2025 DU « SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE »

CONTEXTE :

Le Décret 2016-502 du 22 avril 2016 relatif au Cahier des Charges National des Services d'Aide et d'Accompagnement à Domicile (SAAD), qui fixait jusqu'alors le cadre de référence pour le fonctionnement et l'organisation des S.A.A.D. a été modifié par le **décret du 16 juillet 2023** : les S.A.A.D. sont devenus des Services Autonomie à Domicile (S.A.D.).

L'objectif est de maintenir le plus possible les personnes à leur domicile, notamment par « des actions de prévention de la perte d'autonomie, de préservation, de restauration et de soutien à l'autonomie ». Des actions de soutien aux proches aidants peuvent être également proposées. Ce décret fixe un cahier des charges avec les nouvelles modalités d'organisation et de fonctionnement des Services Autonomie à Domicile.

Le projet de service du S.A.D. 2022-2027 a été signé et validé au Conseil d'Administration le 26 avril 2023. Ce projet de service est l'élément central de la stratégie des services médico-sociaux. Il définit la politique générale du service et impulsera la dynamique pour les 5 prochaines années à venir.

Il existe désormais 2 catégories de S.A.D. : ceux qui proposent seulement de l'aide aux personnes, et ceux qui proposent du soin en plus. En 2024, le livret d'accueil, le règlement de fonctionnement et le règlement intérieur, ont été mis à jour pour intégrer ses nouvelles dispositions, et notamment les missions obligatoires des services autonomie (accompagnement dans la vie quotidienne, réponse aux besoins de soins, actions de prévention pour préserver l'autonomie, et soutien aux aidants).

EQUILIBRE DU BUDGET :

Le Budget 2025 est établi sur la base de **24 000 Heures** (soit 20 000 heures d'APA/Aide sociale et 4 000 heures pour les caisses et les tiers-payant).

Le montant des heures prévisionnelles est basé sur une extrapolation des heures au 31/12/24. L'activité repart à la hausse depuis 2023.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 19 500 € (+ 4.28%). Il s'agit principalement du remboursement des frais de déplacement des Assistantes de Vie, plus quelques achats de fournitures (entretien, vêtements de travail...) et frais de gestion du service.

Concernant les dépenses afférentes au personnel : le service emploie 3 agents administratifs, dont une responsable et 2 agents en charge de la gestion des plannings et des aides à domicile.

L'effectif global est de 24 agents en activité, soit 2 agents de plus par rapport à 2023, signe d'une reprise d'activité.

Le montant prévu en charges de personnel est de 665 000 € (+ 4.56%) ; ce chapitre représente 91% du budget d'exploitation. La progression de ces charges dépend notamment des avancements de grade, des primes et de la réévaluation du point indiciaire intervenue au 1^{er} juillet 2023.

Les dépenses afférentes à la structure sont en légère hausse (13 957.15 € prévus, soit +4,94%) et, outre les amortissements (à hauteur de 2 500 €), se composent :

- De frais de location (3 500 €) et de maintenance informatique (3 200 €);
- De frais d'assurance (3 000 €) ;
- De frais de formation (707.15 €) ;
- De créances irrécouvrables pour 1 000 € ;
- Des frais annexes (prélèvement à la source) pour 50 €.

REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS :

- Résultat 2023 (Déficit).....	- 87 730.69 €
- Excédents affectés à la réduction des charges d'exploitation.....	+ 9 187.84 €
- Report à nouveau déficitaire.....	<u>- 11 185.34 €</u>
Ce qui donne un résultat global déficitaire de.....	- 89 728.19 €

Ce déficit a été échelonné sur 3 exercices, avec une reprise de - 31 185.34 € en 2024. En 2025, la reprise sera de - 29 542.85 €.

Les excédents constatés seront actés par décision modificative après le vote du budget primitif et du compte administratif de l'année n-1.

PROPOSITION DE TARIF :

Le montant des charges brutes serait de 690 000 € moins les recettes d'atténuation, ce qui ferait une base de calcul de 576 000 €.

Les recettes 2025 représentent **576 000 € (460 000 € dans le groupe I plus 116 000 € de recettes de régie du Groupe II)**, et se composent :

- Des produits de tarification versés par le Département (380 000 € et 80 000 €) au titre de l'APA
- De 116 000 € de recettes autres : titres payants des usagers (60 000 €) et participations des Caisses de retraite (56 000 €).

Les produits autres que la tarification (remboursements sur les salaires et cotisations sociales et produits divers), s'élèveraient à **112 000 €**.
A noter l'augmentation des recettes au compte 706 des « Prestations de service » (recettes du portage et de la téléassistance).

Pour le calcul du tarif journalier sont prises en compte les charges nettes : ce montant est divisé par le nombre d'heures prévisionnelles. Vu le nombre d'heures réalisées à fin septembre, projeté au 31/12/24, l'hypothèse retenue pour l'exercice 2025 est identique à 2024, soit **24 000 heures**.

Vu le tarif accordé par le Conseil Départemental de **23.50 €** en 2024, et le nombre d'heures prévisionnelles proposé ci-dessus, il est proposé de porter ce tarif à 24 € pour 2025.

Le SAD doit continuer à prendre en charge plus de bénéficiaires pour équilibrer le budget.

Le tarif proposé au BP 2025 serait donc de **24.00 €**.

830013108
Code FINISS

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
« SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE »

ANNEE 2025
BP M22

ARRETES ET SIGNATURES

Nombres de Membres en exercice : 17
Nombres de Membres présents : 10
Nombres de suffrages exprimés : 10

VOTES Pour : 10 Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 17/10/2024

Le Conseil d'administration réuni le **21 Octobre 2024**, Sous la présidence de David RACHLINE, représenté par Mme Nassima BARKALLAH, Vice-Présidente, est d'avis d'émettre un **AVIS FAVORABLE** pour l'exercice **2025**.

A Fréjus, le 21 Octobre 2024

L'É CONSEIL D'ADMINISTRATION,



(Handwritten signatures of council members)

Envoyé en préfecture le 23/10/2024

Reçu en préfecture le 23/10/2024

Publié le 23/10/2024

ID : 083-268300449-20241021-419_24-DE

Berger
Levrault