

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE  
DE LA VILLE D'ANGERS****EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS  
du Conseil d'Administration****SÉANCE DU 16 NOVEMBRE 2020****L'an DEUX MILLE VINGT, LE SEIZE NOVEMBRE,**

à 18h, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de la Ville d'Angers, dûment convoqué le 9 novembre 2020, s'est tenu en visioconférence sous la présidence de Madame Christelle LARDEUX-COIFFARD, Présidente déléguée, représentant Christophe BÉCHU, Maire, Président, empêché.

Étaient présents : Christelle LARDEUX-COIFFARD, Alima TAHIRI, Richard YVON, Claudette DAGUIN, Anne-Marie POTOT, Augustine YECKE, Sophie FOUCHER-MAILLARD, Céline VÉRON, Benoit AKKAOUI, Emmanuel LEFÉBURE, Marie-Claire LUCAS, Antoine MASSON.

Étaient excusés : Christophe BÉCHU, Nicole BERNARDIN, Véronique CHAUVEAU, William GALLEY, Angelo TOCCO.

**OBJET : Finances - Décision modificative n° 4 – Exercice 2020**

Madame la Présidente déléguée expose,

Mesdames, Messieurs,

Les décisions modificatives sont destinées à procéder, en cours d'année, après le vote du Budget Primitif, à des ajustements comptables. Elles prévoient et autorisent les nouvelles dépenses et recettes qui modifient les prévisions budgétaires initiales, tout en respectant l'équilibre du Budget Primitif.

L'examen de la situation budgétaire actuelle de l'exercice 2020 fait apparaître la nécessité de procéder à des ajustements de crédits qui se traduisent, pour le budget principal et les budgets annexes.

Les budgets annexes concernés sont ceux de l'EHPAD Gaston-Birgé et César-Geoffray, des résidences autonomie Belle-Beille, Bellefontaine, Justices, Monplaisir, Robrt-Robin (Roseaie), Saint-Michel et du Service Soutien à Domicile.

Les évolutions de crédits sont les suivantes :

|                       |                  |              |
|-----------------------|------------------|--------------|
| <b>Fonctionnement</b> | (+) 172 000,00 € | (+) 74 000 € |
| <b>Investissement</b> | 0,00 €           | 0,00 €       |

➤ **En fonctionnement :**

**L'ajustement de crédits de dépenses de 172 000 €** se répartit entre les différents budgets de la manière suivante :

- Budget principal : 0,00 €
- Budgets annexes hors EHPAD : 74 000,00 €
- Budgets annexes EHPAD : 98 000,00 €

❖ **Au budget principal :**

Les modifications apportées au budget principal sont sans effet sur le montant total du budget. Elles correspondent à une hausse des crédits de dépenses suivantes :

- Subventions d'équilibre aux budgets annexes de 74 000 €,
- Autres charges de gestion courante, secours d'urgence de 102 000 €.

Ces augmentations de dépenses sont compensées par la baisse de la masse salariale pour un même montant de 176 000 €.

❖ **Aux budgets annexes du CLIC, des résidences autonomie et du Service Soutien à Domicile dit « budgets annexes hors EHPAD » :**

Les crédits des budgets annexes hors EHPAD augmentent de 74 000 €. L'évolution correspond à :

- Une augmentation des crédits de dépenses de la masse salariale de 111 000 €,
- Une diminution des crédits de dépenses relative aux charges exceptionnelles pour un montant de 35 000 €.

❖ **Aux budgets annexes EHPAD :**

Les crédits des budgets annexes EHPAD augmentent de 98 000 €. L'évolution correspond à :

- Un ajustement des crédits de la masse salariale pour un montant de 83 000 €,
- Une augmentation des crédits de dépenses de 15 000 € destinés à la location de matériel médical pour l'EHPAD César-Geoffray.

**L'ajustement de crédits de recettes de 74 000 €** se répartit entre les différents budgets de la manière suivante :

- Budget principal : 0,00 €
- Budgets annexes hors EHPAD : 74 000,00 €
- Budgets annexes EHPAD : 0,00 €

❖ **Au budget principal :**

Aucun ajustement de crédits n'est prévu.

❖ Aux budgets annexes du CLIC, des résidences autonomie et du soutien à domicile dit « budgets annexes hors EHPAD » :

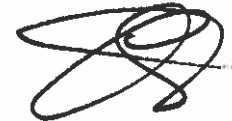
Les crédits des budgets annexes hors EHPAD augmentent de 74 000 €. L'évolution résulte d'une augmentation de la subvention d'équilibre aux budgets annexes versée par le budget principal.

❖ Aux budgets annexes EHPAD :

Aucun ajustement de crédits n'est prévu.

Après avoir délibéré, le Conseil d'administration adopte, à l'unanimité, la Décision Modificative n° 4 de l'exercice 2020.

Christelle LARDEUX-COIFFARD  
Présidente déléguée



Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020

**EXERCICE 2020 - DECISION MODIFICATIVE N°4  
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES HORS EHPAD**

Fonctionnement

|   | Chapitre  | Article | Libellé   | Dépense           | Recette           |
|---|---|---------|---|-------------------|-------------------|
| <b>CCAS Angers<br/>Budget Principal</b>           | 012 - Charges de personnel et frais assimilés               | 64111   | Autres charges sociales diverses  | -176 000,00       |                   |
|   | 67 - Charges exceptionnelles                                | 6715    | Subventions de fonctionnement aux budgets annexes   | 74 000,00         |                   |
|   | 65 - Autres charges de gestion courante                     | 6561    | Secours d'urgence   | 102 000,00        |                   |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>CCAS budget annexe résidence Belle Beille</b>  | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | -2 000,00         |                   |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | -2 000,00         |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>-2 000,00</b>  | <b>-2 000,00</b>  |
| <b>CCAS budget annexe résidence Bellefontaine</b> | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | -54 000,00        |                   |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | -54 000,00        |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>-54 000,00</b> | <b>-54 000,00</b> |
| <b>CCAS budget annexe résidence Justices</b>      | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | 42 000,00         |                   |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | 42 000,00         |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>42 000,00</b>  | <b>42 000,00</b>  |
| <b>CCAS budget annexe résidence Monplaisir</b>    | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | 65 000,00         |                   |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | 65 000,00         |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>65 000,00</b>  | <b>65 000,00</b>  |
| <b>CCAS budget annexe résidence Roseraie</b>      | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | -47 000,00        |                   |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | -47 000,00        |
|   | <b>Total</b>  |         |   | <b>-47 000,00</b> | <b>-47 000,00</b> |
| <b>CCAS budget</b>                                | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | 35 000,00         |                   |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020

|                                  |  |     |                                |            |      |
|----------------------------------|--|-----|--------------------------------|------------|------|
| annexe résidence<br>Saint Michel | Groupe 3 - Dépenses<br>afférentes à la structure | 678 | Autres charges exceptionnelles | -35 000 00 |      |
|                                  | Total  |     |                                | 0,00       | 0,00 |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020

|   |   |       |   |                  |                  |
|---|---|-------|---|------------------|------------------|
| <b>CCAS budget<br/>annexe SSAD</b>      | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111 | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Remunération principale | 70 000,00        |                  |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                  | 70 000,00        |
|   | Total   |       |   | <b>70 000,00</b> | <b>70 000,00</b> |
| <b>TOTAUX GENERAUX - FONCTIONNEMENT</b> |   |       |   | <b>74 000,00</b> | <b>74 000,00</b> |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020

**EXERCICE 2020 - DECISION MODIFICATIVE N°4  
BUDGET EHPAD**

Fonctionnement

|  | <b>Chapitre</b>                                  | <b>Article</b> | <b>Libellé</b>  | <b>Dépense</b>   | <b>Recette</b> |
|--|--|----------------|---|------------------|----------------|
| <b>CCAS budget<br/>annexe résidence<br/>Birgé</b>    | Groupe 2 - Dépenses<br>afférentes au personnel   | 64111          | Remunérations du personnel non<br>médical - Personnel titulaire et stagiaire<br>- Remunération principale | 25 000,00        |                |
|  | <b>Total</b>                                     |                |   | 25 000,00        | 0,00           |
| <b>CCAS budget<br/>annexe résidence<br/>Geoffray</b> | Groupe 2 - Dépenses<br>afférentes au personnel   | 64111          | Remunérations du personnel non<br>médical - Personnel titulaire et stagiaire<br>- Remunération principale | 58 000,00        |                |
|  | Groupe 3 - Dépenses<br>afférentes à la structure | 61357          | Locations mobilières - Matériel médical   | 15 000,00        |                |
|  | <b>Total</b>                                     |                |   | 73 000,00        | 0,00           |
| <b>TOTAUX GENERAUX - FONCTIONNEMENT</b>              |  |                |   | <b>98 000,00</b> | <b>0,00</b>    |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020



**EXERCICE 2020 - DECISION MODIFICATIVE N°4  
RECAPITULATIF PAR TYPE DE BUDGET**

Fonctionnement

|   | Chapitre  | Article | Libellé   | Dépense           | Recette          |
|---|---|---------|---|-------------------|------------------|
| <b>CCAS Angers<br/>Budget Principal</b> | 012 - Charges de personnel et frais assimilés               | 64111   | Autres charges sociales diverses  | -176 000,00       |                  |
|   | 67 - Charges exceptionnelles                                | 6715    | Subventions de fonctionnement aux budgets annexes   | 74 000,00         |                  |
|   | 65 - Autres charges de gestion courante                     | 6561    | Secours d'urgence   | 144 000,00        |                  |
|   | Total   |         |   | 42 000,00         | 0,00             |
| <b>2 - Budgets annexes hors EHPAD</b>   | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | 109 000,00        |                  |
|   | Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure               | 678     | Autres charges exceptionnelles  | -35 000,00        |                  |
|   | Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables | 7718    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres   |                   | 74 000,00        |
|   | Total   |         |   | <b>74 000,00</b>  | <b>74 000,00</b> |
| <b>3 - Budgets annexes EHPAD</b>        | Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel                 | 64111   | Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale | 83 000,00         |                  |
|   | Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure               | 61357   | Locations mobilières - Matériel médical   | 15 000,00         |                  |
|   | Total   |         |   | 98 000,00         |                  |
| <b>TOTAUX GENERAUX - FONCTIONNEMENT</b> |   |         |   | <b>214 000,00</b> | <b>74 000,00</b> |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020

**EXERCICE 2020 - DECISION MODIFICATIVE N°4  
RECAPITULATIF GENERAL**

Fonctionnement

|                                | <b>Dépense</b>    | <b>Recette</b>   |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| 1 - Budget Principal           | 0,00              | 0,00             |
| 2 - Budgets annexes hors EHPAD | <b>74 000,00</b>  | 74 000,00        |
| 3 - Budgets annexes EHPAD      | 98 000,00         | 0,00             |
| <b>TOTAUX GENERAUX</b>         | <b>172 000,00</b> | <b>74 000,00</b> |

Accusé de réception en préfecture  
049-264901158-20201116-DEL-2020-112-DE  
Date de télétransmission : 19/11/2020  
Date de réception préfecture : 19/11/2020