

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
DE LA VILLE D'ANGERS****EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
du conseil d'administration****SÉANCE DU 28 JUIN 2022****L'an DEUX MILLE VINGT-DEUX, LE VINGT-HUIT JUIN,**

à 18h, le conseil d'administration du centre communal d'action sociale de la Ville d'Angers, dûment convoqué le 22 juin 2022, s'est réuni à l'Hôtel de Ville, lieu ordinaire de ses séances sous la présidence de Madame Christelle LARDEUX-COIFFARD, Présidente déléguée, représentant Monsieur Christophe BÉCHU, Maire, Président, empêché.

Etaient présents : Christelle LARDEUX-COIFFARD, Alima TAHIRI, Claudette DAGUIN, Anne-Marie POTOT, Augustine YECKE, Céline VERON, Marie-Claire LUCAS, Antoine MASSON, Angelo TOCCO.

Etaient excusés : Christophe BÉCHU, Richard YVON, Sophie FOUCHER-MAILLARD, Benoit AKKAOUI, Emmanuel LEFÉBURE.

Etait absente : Nicole BERNARDIN.

OBJET : Finances - Décision Modificative de Crédits n° 1 – Exercice 2022 – Budget principal et budgets annexes hors EHPAD

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 2022 fait apparaître la nécessité de procéder à des ajustements de crédits qui se traduisent, pour le budget principal et les budgets annexes hors EHPAD, par les évolutions suivantes :

Sections	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	(+) 160 420 €	(+) 160 420 €
Investissement	(+) 24 650 €	(+) 24 650 €

➤ **En fonctionnement :**

L'ajustement de crédits de dépenses de 160 420 € se répartit entre les différents budgets de la manière suivante :

- budget principal : + 26 820 €
- budgets annexes hors EHPAD : + 133 600 €

Au budget principal :

Les crédits du budget principal augmentent de 27 k€. Les nouveaux crédits inscrits en dépenses sont compensés par la diminution de lignes budgétaires prévues au budget primitif.

L'évolution correspond à :

- **Une augmentation des crédits de dépenses pour un montant de 157 k€.** Elle concerne essentiellement la subvention du budget principal versée aux budgets annexes (+ 134 k€). S'y ajoutent un ajustement des primes d'assurances, du coût de l'entretien des bâtiments et des cotisations aux organismes (+ 16 k€) ainsi que le coût prévisionnel de la mobilisation de la ligne de trésorerie décidée lors du précédent conseil d'administration (7 k€).
- **Une diminution des crédits de dépenses imprévues pour un montant de 130 k€.**
- **Une augmentation des crédits de recettes pour un montant de 27 k€.** Ces nouvelles recettes concernent un ajustement de la subvention perçue de la Ville d'Angers (+ 19 k€), des produits de cession de véhicules (+ 5 k€) et d'une augmentation de la participation de l'Etat pour le financement des coûts de gestion des dossiers RSA (+ 2 k€) et du Fonds de Compensation de la TVA (+ 1 k€).

Ces inscriptions concernent également les crédits nécessaires au financement de la location des locaux mis à disposition de l'association Filalinge (14 k€).

Aux budgets annexes :

Les crédits des budgets annexes augmentent de 134 k€. L'évolution correspond à :

- **Une augmentation des crédits de dépenses pour un montant de 134 k€.** Elle correspond principalement à l'ajustement des lignes destinées au financement de l'énergie (carburant, chauffage, électricité) à hauteur de 84 k€. S'y ajoutent l'augmentation du coût de l'entretien du matériel et des bâtiments (+ 36 k€) de la location de véhicule de portage du SSAD (+ 6 k€) et de l'eau suite à une fuite à la résidence Saint-Michel (+ 8 k€) et
- **Une augmentation des crédits de recettes pour un montant de 134 k€.** Ces nouvelles recettes concernent exclusivement la subvention versée par le budget principal (134 k€).

➤ **En investissement :**

L'ajustement des crédits d'investissement s'élève à + 24 650 €. Les crédits se répartissent entre les budgets de la manière suivante :

- Budget principal : 0 €
- Budgets annexes hors EHPAD : + 24 650 €

Pour l'ensemble des budgets annexes hors EHPAD, il s'agit principalement de l'ajout de crédits destinés aux travaux de bâtiment et exclusivement orientés vers la sécurité ou les économies d'énergie (+21 k€). Un ajustement de + 4 k€ des lignes de dépôts de garantie vient le compléter. Ils sont financés par un complément de subvention du budget principal de 22 k€

Après avoir délibéré, le conseil d'administration adopte, à l'unanimité, la Décision Modificative de Crédits n°1 de l'exercice 2022.

Christelle LARDEUX-COIFFARD
Présidente déléguée



EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
RECAPITULATIF GENERAL

Fonctionnement

	Dépense	Recette
1 - Budget Principal	26 820,00	26 820,00
2 - Budgets annexes hors EHPAD	133 600,00	133 600,00
TOTAUX GENERAUX	160 420,00	160 420,00

Investissement

	Dépense	Recette
1 - Budget Principal	0,00	0,00
2 - Budgets annexes hors EHPAD	24 650,00	24 650,00
TOTAUX GENERAUX	24 650,00	24 650,00

EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
RECAPITULATIF PAR TYPE DE BUDGET

Fonctionnement

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
1 - Budget Principal	011 - Charges à caractère général	6281	Concours divers (cotisations..)	1 800,00	
		627	Services bancaires et assimilés	3 000,00	
		6168	Primes d'assurance - Autres	13 000,00	
		615221	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	1 600,00	
		614	Charges locatives et de copropriété	1 200,00	
		6132	Locations immobilières	13 000,00	
	022 - Dépenses imprévues	022	Dépenses imprévues	-130 580,00	
	65 - Autres charges de gestion courante	6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes droit privé	-14 200,00	
	66 - Charges financières	66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 500,00	
	67 - Charges exceptionnelles	6715	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion - Subventions de fonctionnement aux budgets annexes	133 500,00	
	74 - Dotations, subventions et participations	7474	Participations des communes		18 920,00
		74718	Autres participations de l'Etat		2 000,00
		744	Dotations et Participations - FCTVA		1 200,00
	77 - Produits exceptionnels	775	Produits des cessions d'immobilisations		4 700,00
	Total			26 820,00	26 820,00
2 - Budgets annexes hors EHPAD	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60621	Achats non stockés de matières et fournitures - Combustibles et carburants	14 000,00	
		60613	Achats non stockés de matières et fournitures - Chauffage	24 000,00	
		60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	45 500,00	

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
2 - Budgets annexes hors EHPAD	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60611	Achats non stockés de matières et fournitures - Eau et assainissement	7 600,00	
	Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	7488	Autres subventions et participations - Autres		40 000,00
		744	FCTVA		100,00
	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	68112	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation - Immobilisations corporelles	100,00	
		61568	Entretien et réparations - Maintenance -Autres	11 500,00	
		61521	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	25 000,00	
		61353	Locations mobilières - Matériel de transport	5 900,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		93 500,00
	Total			133 600,00	133 600,00
	TOTAUX GENERAUX - FONCTIONNEMENT			160 420,00	160 420,00

Investissement

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
1 - Budget Principal	204 - Subventions d'équipement versées	20411	Subventions d'équipement versée aux organismes publics Biens mobiliers, matériel et études	21 650,00	
	21 - Immobilisations corporelles	2131	Bâtiments publics	-25 150,00	
	27 - Autres immobilisations financières	275	Dépôts et cautionnements versés	3 500,00	0,00
	Total			0,00	0,00
2 - Budgets annexes hors EHPAD	10 - Dotations, fonds divers et réserves	10222	Dotations et fonds divers - FCTVA		-1 000,00
	13 - Subventions d'investissement	1312	Subventions d'équipement transférables - Collectivités et établissements publics		21 650,00
	16 - Emprunts et dettes assimilées	165	Dépôts et cautionnements reçus	4 000,00	4 000,00
	21 - Immobilisations corporelles	2181	Autres immobilisations corporelles - Installations générales, agencements, aménagements divers	20 650,00	
	Total			24 650,00	24 650,00

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
TOTAUX GENERAUX - INVESTISSEMENT			24 650,00	24 650,00

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

**EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES HORS EHPAD**

Fonctionnement

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
CCAS Angers Budget Principal	011 - Charges à caractère général	6132	Locations immobilières	13 000,00	
		614	Charges locatives et de copropriété	1 200,00	
		615221	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	1 600,00	
		6168	Primes d'assurance - Autres	13 000,00	
		627	Services bancaires et assimilés	3 000,00	
		6281	Concours divers (cotisations..)	1 800,00	
	022 - Dépenses imprévues	022	Dépenses imprévues	-130 580,00	
	65 - Autres charges de gestion courante	6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes droit privé	-14 200,00	
	66 - Charges financières	66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 500,00	
	67 - Charges exceptionnelles	6715	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion - Subventions de fonctionnement aux budgets annexes	133 500,00	
	74 - Dotations, subventions et participations	744	Dotations et Participations - FCTVA		1 200,00
		74718	Autres participations de l'Etat		2 000,00
		7474	Participations des communes		18 920,00
	77 - Produits exceptionnels	775	Produits des cessions d'immobilisations		4 700,00
	Total			26 820,00	26 820,00
CCAS budget annexe CLIC	Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	7488	Autres subventions et participations - Autres		40 000,00
	Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel	64111	Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale	40 000,00	
	Total			40 000,00	40 000,00
CCAS budget annexe résidence	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61521	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	10 000,00	

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

**EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES HORS EHPAD**

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
CCAS budget annexe résidence Bordillon	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	68112	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation - Immobilisations corporelles	100,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		10 100,00
	Total			10 100,00	10 100,00
CCAS budget annexe résidence Justices	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60611	Achats non stockés de matières et fournitures - Eau et assainissement	5 000,00	
		60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	17 000,00	
		60613	Achats non stockés de matières et fournitures - Chauffage	6 000,00	
	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61521	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	5 000,00	
		61568	Entretien et réparations - Maintenance -Autres	2 000,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		35 000,00
	Total			35 000,00	35 000,00
CCAS budget annexe résidence Monplaisir	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	3 000,00	
		60613	Achats non stockés de matières et fournitures - Chauffage	10 000,00	
	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61568	Entretien et réparations - Maintenance -Autres	1 000,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		14 000,00
	Total			14 000,00	14 000,00
CCAS budget annexe résidence Roseraie	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	18 000,00	
		60613	Achats non stockés de matières et fournitures - Chauffage	8 000,00	
	Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	744	FCTVA		100,00
	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61568	Entretien et réparations - Maintenance -Autres	7 000,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		32 900,00
	Total			33 000,00	33 000,00
CCAS budget annexe résidence Saint Michel	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60611	Achats non stockés de matières et fournitures - Eau et assainissement	2 600,00	
		60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	500,00	

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

**EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES HORS EHPAD**

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
CCAS budget annexe résidence Saint Michel	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61521	Entretiens et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	10 000,00	
		61568	Entretien et réparations - Maintenance -Autres	1 500,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		14 600,00
	Total			14 600,00	14 600,00
CCAS budget annexe SSAD	Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	60612	Achats non stockés de matières et fournitures - Énergie, électricité	7 000,00	
		60621	Achats non stockés de matières et fournitures - Combustibles et carburants	14 000,00	
	Groupe 2 - Dépenses afférentes au personnel	64111	Rémunérations du personnel non médical - Personnel titulaire et stagiaire - Rémunération principale	-40 000,00	
	Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	61353	Locations mobilières - Matériel de transport	5 900,00	
	Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	7718	Produits exceptionnels sur opérations de gestion - Autres		-13 100,00
	Total			-13 100,00	-13 100,00
TOTAUX GENERAUX - FONCTIONNEMENT				160 420,00	160 420,00

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20220628-DEL-2022-080-DE
Date de télétransmission : 07/07/2022
Date de réception préfecture : 07/07/2022

**EXERCICE 2022 - DECISION MODIFICATIVE N°1
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES HORS EHPAD**

Investissement

	Chapitre	Article	Libellé	Dépense	Recette
CCAS Angers Budget Principal	204 - Subventions d'équipement versées	20411	Subventions d'équipement versée aux organismes publics Biens mobiliers, matériel et études	21 650,00	
	21 - Immobilisations corporelles	2131	Bâtiments publics	-25 150,00	
	27 - Autres immobilisations financières	275	Dépôts et cautionnements versés	3 500,00	0,00
	Total			0,00	0,00
CCAS budget annexe CLIC	10 - Dotations, fonds divers et reserves	10222	Dotations et fonds divers - FCTVA		-1 000,00
	13 - Subventions d'investissement	1312	Subventions d'équipement transférables - Collectivités et établissements publics		1 000,00
	Total				0,00
CCAS budget annexe résidence Bordillon	13 - Subventions d'investissement	1312	Subventions d'équipement transférables - Collectivités et établissements publics		3 000,00
	21 - Immobilisations corporelles	2181	Autres immobilisations corporelles - Installations générales, agencements, aménagement divers	3 000,00	
	Total			3 000,00	3 000,00
CCAS budget annexe résidence Justices	13 - Subventions d'investissement	1312	Subventions d'équipement transférables - Collectivités et établissements publics		11 650,00
	21 - Immobilisations corporelles	2181	Autres immobilisations corporelles - Installations générales, agencements, aménagement divers	11 650,00	
	Total			11 650,00	11 650,00
CCAS budget annexe résidence Rosaie	16 - Emprunts et dettes assilées	165	Dépôts et cautionnements reçus	4 000,00	4 000,00
	Total			4 000,00	4 000,00
CCAS budget annexe résidence Saint Michel	13 - Subventions d'investissement	1312	Subventions d'équipement transférables - Collectivités et établissements publics		6 000,00
	21 - Immobilisations corporelles	2181	Autres immobilisations corporelles - Installations générales, agencements, aménagement divers	6 000,00	
	Total			6 000,00	6 000,00
TOTAUX GENERAUX - INVESTISSEMENT				24 650,00	24 650,00