RÉPUBLIQUE FRANCAISE ***DEL-2023-069***

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
DE LA VILLE D'ANGERS

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
du conseil d'administration

SÉANCE DU 29 JUIN 2023

L'an DEUX MILLE VINGT-TROIS, LE VINGT-NEUF JUIN,

à 18h, le conseil d'administration du centre communal d'action sociale de la Ville d'Angers, dûment convoqué le 23 juin 2023, 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 Jean-Marc VERCHÈRE, Maire, Président, empêché.

Etaient présents : Christelle LARDEUX-COIFFARD, Richard YVON, Claudette DAGUIN, Anne-Marie POTOT, Christine STEIN, Augustine YECKE, Cécile ALLEMAN, Nicole BERNARDIN, Angelo TOCCO.

Etaient excusés : Jean-Marc VERCHÈRE, Sophie FOUCHER-MAILLARD, Céline VÉRON, Benoit AKKAOUI, Philippe BOURGETEAU, Emmanuel LEFÉBURE, Marie-Claire LUCAS, Antoine MASSON.

Objet : Finances – Compte administratif de l'exercice 2022 – Arrêt des comptes - Affectation des résultats.

Madame la Présidente déléguée expose,

Mesdames, Messieurs,

Le compte administratif retrace l'ensemble des mouvements, c'est-à-dire l'ensemble des recettes et des dépenses effectivement réalisées par le centre communal d'action sociale (CCAS) sur une année. Il doit être présenté au conseil d'administration (CCAS) dans les six mois qui suivent la fin de l'exercice, donc au plus tard le 30 juin de l'année suivante.

Le compte administratif est le bilan financier de l'ordonnateur. Il permet de contrôler la gestion de l'établissement public et de vérifier que les dépenses annoncées lors du budget primitif sont bien celles réalisées. A ce titre, son examen constitue un acte majeur de la vie du CCAS.

Le compte administratif présente les résultats comptables de l'exercice 2022. Il est débattu et est soumis au vote, sous la présidence d'un des membres du conseil d'administration. Le conseil d'administration procède ensuite à l'affectation des résultats.

Parallèlement, le comptable public, chargé d'encaisser les recettes et de payer les dépenses ordonnancées par le Président, élabore le compte de gestion du budget principal et des budgets annexes. Celui-ci doit exactement concorder avec le compte administratif.

Considérant que les résultats ont fait l'objet d'une reprise anticipée au budget primitif 2023 lors du conseil d'administration du 21 mars 2023 pour le budget principal et les budgets annexes, à l'exception de ceux relatifs aux budgets EHPAD qui répondent désormais aux dispositions du cadre comptable de l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD),

Acte certifié exécutoire par le président du conseil d'administration
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Considérant que chaque membre du conseil d'administration du CCAS a reçu un exemplaire du compte administratif de l'exercice 2022 (figurant dans un dossier complémentaire), accompagné du rapport de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles, conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 portant sur la nouvelle organisation territoriale (Loi NOTRe), qui est venu compléter les dispositions du code général des collectivités territoriales (CGCT),

Considérant l'approbation préalable par les membres du conseil d'administration, des comptes de gestion 2022 présentés par Madame la Comptable publique de la Trésorerie Angers Municipale,

Après s'être fait présenter les comptes administratifs de l'exercice 2022 du centre communal d'action sociale et avoir entendu les explications de Madame Christelle LARDEUX-COIFFARD, Présidente déléguée du CCAS, le conseil d'administration, après avoir délibéré, sous la présidence de Monsieur Richard YVON, Adjoint en charge des seniors et de la santé, Madame LARDEUX-COIFFARD, Présidente déléguée du CCAS ayant quitté momentanément le conseil d'administration comme il en est de circonstance lors de l'adoption des comptes administratifs, à l'unanimité :

- adopte, après examen des comptes présentés dans le rapport de présentation, le compte administratif 2022 du budget principal et des budgets annexes du CCAS dont les résultats comptables sont identiques au compte de gestion 2022 de Madame la comptable publique de la Trésorerie Angers Municipale ;
- arrête les comptes 2022 ;
- affecte les résultats selon la répartition présentée dans le rapport.

Christelle LARDEUX-COIFFARD
Présidente déléguée

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Centre Communal d'Action Sociale d'Angers

Conseil d'administration du 29 juin 2023

Approbation du compte administratif 2022

Rapport de présentation

Le compte administratif termine le cycle budgétaire annuel et retrace l'exécution budgétaire de l'année écoulée. Il constitue un moment privilégié d'examen des comptes du CCAS. Il est ainsi le bilan financier de l'ordonnateur qui rend compte des opérations budgétaires réalisées en dépenses et en recettes, au regard des prévisions, et présente les résultats de l'année qui, cumulés au résultat de l'année antérieure, sont repris au budget de l'année suivante, à l'exception de celui des EHPAD.

Toutes les recettes et les dépenses réalisées au cours d'une année sont retracées, y compris celles qui ont été engagées mais non encore mandatées. Tous les comptes sont examinés qu'il s'agisse des opérations réelles entrainant encaissements et décaissements, ou des opérations d'ordre qui ne se traduisent pas par des entrées et sorties d'argent mais qui modifient le résultat.

Tout comme le budget primitif, le compte administratif comporte deux grandes sections bien distinctes :

- le fonctionnement qui concerne la gestion courante du CCAS,
- l'investissement qui engage sur des projets structurants.

La gestion budgétaire du CCAS s'exécute au travers de 12 budgets : un budget principal et 11 budgets annexes. Le budget principal recouvre les activités de pilotage et de gestion de l'établissement, d'action sociale, d'animations seniors et de restauration. Les budgets annexes retracent les dépenses et les recettes des 7 résidences autonomie, du Centre Local d'Information et de Coordination gérontologique (CLIC), du soutien à domicile et des 2 EHPAD. Il est établi un compte administratif par budget et un état réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) pour les EHPAD. Cette dernière présentation a été introduite par la loi d'adaptation de la société au vieillissement lors de la réforme de la contractualisation et de la tarification des établissements et services médico-sociaux.

Pour rappel, le comptable public établit, de son côté, le compte de gestion, document analogue au compte administratif. Ces 2 documents, dont les montants coïncident, sont soumis au vote du conseil d'administration avant le 30 juin de l'année suivante. Pour chacun des comptes, le vote concerne l'identité de valeurs entre les deux comptes. Pour le compte administratif, s'ajoutent le constat de sa présentation, la sincérité des restes à réaliser et l'arrêt des résultats définitifs.

L'article 107 de la loi n° 2015-991 portant nouvelle organisation territoriale (Loi NOTRe) est venu compléter les dispositions du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT). Il précise : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Ce rapport, dédié à la présentation et à l'approbation des comptes, présente donc les informations essentielles et les évolutions des comptes administratifs et de l'ERRD 2022.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

I. LE COMPTE ADMINISTRATIF DU CCAS

1. Rappel des orientations budgétaires 2022

Le compte administratif qui vous est présenté, a été réalisé sur la base des grandes orientations arrêtées lors de la séance du conseil d'administration du 22 février 2022 à l'occasion du débat d'orientation budgétaire.

En 2022, le CCAS d'Angers s'est attaché à mettre en œuvre les orientations suivantes :

- **Répondre à l'urgence sanitaire et sociale**. Les actions et mesures induites par la crise sanitaire (mesures sociales, économiques, sanitaires…) continueront à générer des dépenses au cours de l'année 2022. Une incertitude quant au niveau d'évolution de l'inflation qui touche une diversité de public et rend les projections budgétaires plus délicates. De ce point de vue, le budget 2022 sera un budget qui devra encore répondre à des défis inédits, notamment sur le terrain des solidarités actives,
- **Préparer l'avenir et amorcer les transitions**. Le budget 2022 sera également un budget d'amorce en faveur d'un nouveau plan d'actions en direction des seniors et de soutien aux écosystèmes d'innovation sociale locale notamment sur le champ de l'alimentation durable. Bien que le contexte économique resserre les marges de manœuvre classiques dont dispose le CCAS, celui-ci se doit de les élargir et de les optimiser afin de gérer conjointement les urgences. Malgré cette situation et conformément aux engagements du mandat, l'accompagnement des parcours de vie à tous les âges des publics vulnérables, à fortiori en l'absence de réponses adaptées, doit rester la priorité de nos politiques publiques.

Enfin, le CCAS a alerté sur le contexte financier tendu de l'établissement et la nécessité de réfléchir au financement de cette politique sociale ambitieuse en direction des Angevins les plus vulnérables.

2. Les mouvements budgétaires

Le compte administratif du CCAS se présente en deux sections : la section d'investissement et celle de fonctionnement et se décompose en « opérations réelles » et en « opérations d'ordre ».

Les opérations réelles correspondent à des entrées et sorties effectives de fonds. Les opérations d'ordre sont des écritures purement comptables, mais obligatoires. Elles permettent cependant d'assurer la transparence et la sincérité des comptes.

En ce qui concerne les mouvements budgétaires pour l'exercice 2022, les résultats consolidés s'établissent de la façon suivante :

Section	Recettes	Dépenses	Reports 2021	Résultats 2022
Investissement (hors EHPAD)	1 502 839	1 186 497	1 643 705	1 960 047
Fonctionnement	37 997 920	40 251 354	-1 183 282	-3 436 716
Total	39 500 759	41 437 851	460 423	-1 476 669

Pour la section d'investissement, l'analyse des mouvements de dépenses et des recettes 2022 fait apparaître, pour l'ensemble des budgets (hors EHPAD), un niveau de dépenses de 1 186 k€ et pour les recettes de 1 503 k€, hors résultat antérieur reporté, soit **un excédent de 317 k€ pour l'exercice 2022**.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Ce dernier vient s'ajouter à la reprise de l'excédent reporté 2021 à hauteur de 1 644 k€, ce qui porte le résultat 2022 total à un excédent de 1 960 k€ inscrit dans les prévisions budgétaires 2023. Les résultats pour les différents budgets annexes sont détaillés dans les annexes 1 et 2.

S'agissant des budgets des EHPAD G. Birgé et C. Geoffray répondant au cadre budgétaire de l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD), il convient de noter que conformément à l'instruction interministérielle n° DGCS/5C/DGCL/DGFIP/170 du 12 juillet 2018 relative à l'EPRD des établissements et services médico-sociaux publics gérés en M22, la notion de résultat d'investissement disparait. En effet, l'architecture budgétaire des comptes d'investissement est désormais composée de telle sorte que les dépenses d'investissement sont financées d'une part, par la capacité d'autofinancement (CAF) (non budgétaire) et d'autre part, par des recettes dédiées exclusivement aux investissements. Cette modification entraîne une lecture différente du budget d'investissement qui exclut la constatation d'un résultat à affecter.

Les mouvements budgétaires relatifs aux investissements sont donc présentés ci-dessus hors EHPAD.

Pour la section de fonctionnement, l'analyse des mouvements de dépenses et de recettes 2022, fait apparaître pour l'ensemble des budgets (y compris EHPAD), un niveau de dépenses de 40 251 K€ et un niveau de recettes de 37 998 K€, hors résultat antérieur reporté, soit **un déficit de 2 253 k€ pour 2022**.

Le déficit de fonctionnement se répartit par budget ainsi que suit :

- Budget principal : Excédent de 230 k€,
- Budgets annexes (hors EHPAD) : déficit de 496 k€,
- Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des EHPAD : déficit de 1 987 k€.

Pour le budget principal et les budgets annexes hors EHPAD, à ce résultat annuel s'ajoute la reprise de l'excédent reporté 2021, soit 2 461 k€ portant le résultat reporté 2022 à 2 195 k€.

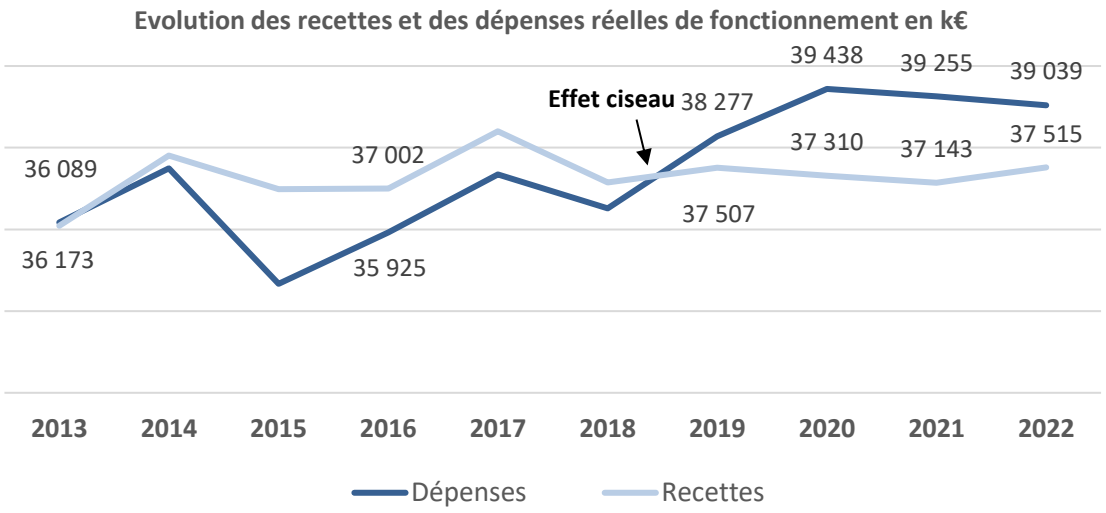
Pour les EHPAD, le résultat cumulé à la fin de l'exercice 2021 était déficitaire de 3 645 k€. En lui ajoutant le résultat déficitaire 2022, soit - 1 987 k€, le résultat cumulé présente un déficit de - 5 632 k€.

II. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement regroupe les dépenses nécessaires au fonctionnement du CCAS (charges à caractère général, de personnel, de gestion courante, intérêts de la dette, dotation aux amortissements...), et toutes les recettes que le CCAS peut percevoir des transferts de charges, de prestations de services, de dotations de différents organismes dont la subvention de la Ville d'Angers ainsi que des reprises de subventions d'investissement, sur provisions et amortissements... Les dépenses et les recettes sont détaillées dans les annexes 3 et 4.

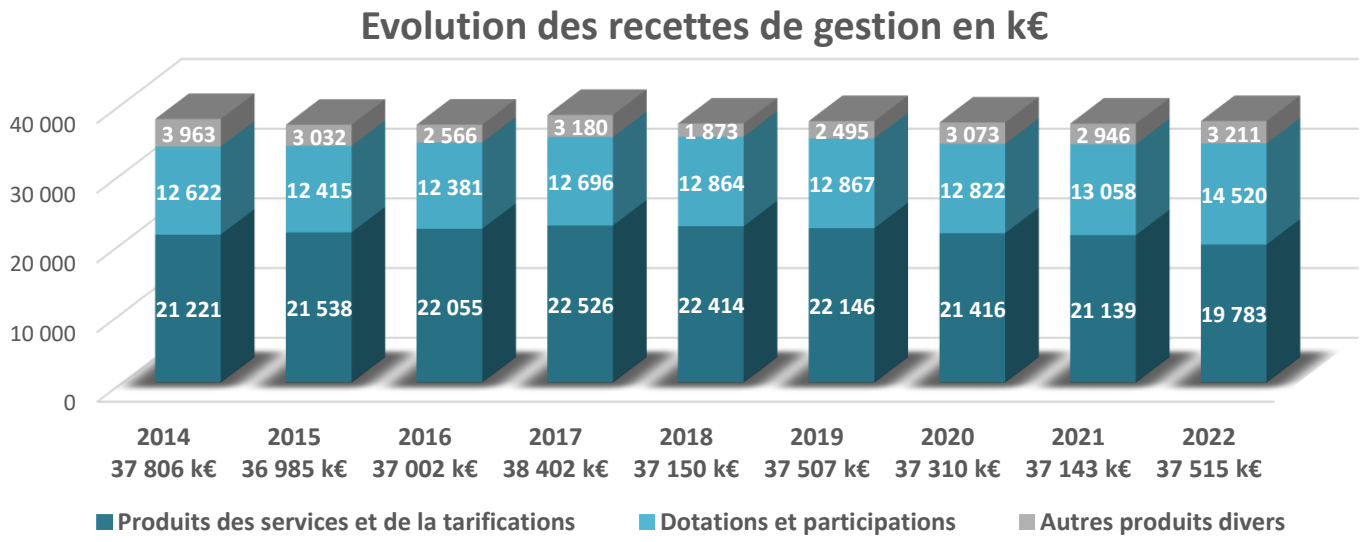
Par ailleurs, la gestion multi-budgétaire induit des dépenses et des recettes internes entre budgets dont la subvention d'équilibre versée par le budget principal aux budgets annexes (hors EHPAD). En 2022, le budget principal a financé les budgets annexes à hauteur de 3 163 k€. Cette subvention d'équilibre a progressé de + 18,11 % par rapport à 2021.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023



A compter de 2019, le montant des charges a augmenté plus vite que les produits. Cette évolution induit l'amorce d'un effet ciseau et donc une baisse du résultat. Parallèlement à la modernisation de l'offre de services du CCAS, les efforts de gestion engagés ont permis de retarder les effets induits sur l'équilibre réel du budget et la trésorerie. En 2022, le CCAS a dû néanmoins souscrire à une ligne de trésorerie de 3 M€ pour assurer le paiement de ses dépenses. Un avenant à la convention de mutualisation des services a été conclu pour annuler une partie des frais à la charge du CCAS. Cette opération conduit à constater une diminution des dépenses réelles (- 217 k€, soit - 0,55 %).

1. Les recettes réelles de fonctionnement



Les recettes de l'exercice 2022 augmentent de 1 % par rapport à 2021. En 8 ans, les produits ont évolué chaque année en moyenne de - 0,08 % (- 0,77 % au total sur la période 2014 à 2022). Ce rythme moyen masque la dynamique des dotations et participations évoluant de + 1,83 % en moyenne (+ 15,04 % sur la période 2014 à 2021). Elle est compensée par une diminution des produits des services et de la tarification de - 0,83 % par année en moyenne (- 6,78 % sur la période 2014 à 2021).

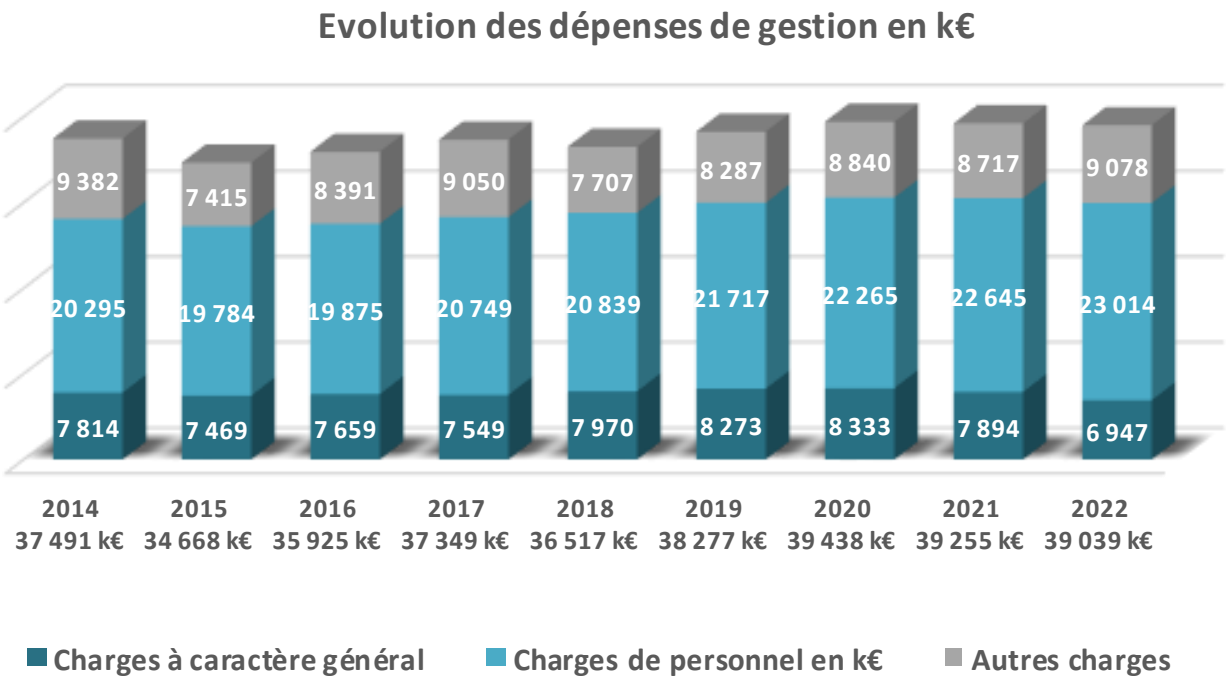
Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Les dotations représentent 38,71 % des recettes réelles. Elles sont principalement composées de la subvention d'équilibre versée par la Ville d'Angers qui s'élève à 14 219 k€ en 2022.

Les produits des services et la tarification constituent en 2022 la part la plus importante des ressources (52,73 %). Les recettes diminuent de 6,42 % par rapport à 2021 (- 1 356 k€). Cette baisse s'explique à hauteur de 1 042 k€ par la diminution de l'aide à domicile suite à la décision de mettre fin à l'activité. Elle est complétée par celle des résidences autonomie (224 K€) et de la production de repas. Les recettes évoluent de - 0,83 % en moyenne chaque année entre 2014 et 2021 (- 6,78 % au total sur la période 2014 à 2021).

Enfin, les autres produits divers composés essentiellement de produits exceptionnels présentent une augmentation de 9 %, soit + 265 k€. L'évolution 2021/2022 s'explique principalement par l'augmentation des subventions versées aux budgets annexes. Elle est compensée en partie par la disparition d'une recette exceptionnelle liée à la reprise d'une provision de 136 k€ en 2021.

2. Les dépenses réelles de fonctionnement



Les dépenses de l'exercice 2022 diminuent de 0,55 % par rapport à 2021, soit - 217 k€. Depuis 2013, et malgré les années 2015 et 2018 marquées par un niveau de dépenses suivant le rythme d'évolution des recettes, le CCAS a vu augmenter ses dépenses réelles de 4,13 % dont les seules « Charges de personnel » ont progressé de + 13,40 %.

Les charges à caractère général diminuent de 11,99 % (- 947 k€) tous budgets confondus, alors que l'évolution en moyenne annuelle sur la période de 2014 à 2021 est de - 1,31 %. Cette diminution se constate à hauteur de - 597 k€ sur le budget principal et de - 350 k€ les budgets annexes.

Pour le budget principal, elle est à rapprocher de l'annulation partielle de la participation du CCAS à la convention de mutualisation avec la Ville d'Angers et Angers Loire Métropole.

Pour les budgets annexes hors EHPAD la baisse est de 248 k€. Elle s'explique principalement par la diminution d'activité d'aide à domicile avec une baisse de 186 k€ sur ce poste.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Les charges de personnel représentent en 2022, 58,95 % de l'ensemble des dépenses de gestion (57,69 % en 2021). Elles progressent de + 1,63 % (369 k€) par rapport à 2021 pour atteindre 23 014 k€. Les résidences autonomie participent à hauteur de 456 k€ à cette évolution, 240 k€ pour les EHPAD. Le SSAD contribue à limiter l'évolution avec une baisse de 750 k€ en lien avec la diminution de l'activité.

Les autres charges diminuent de 0,55 % (- 217 k€) et se composent des comptes :

- 65 « Autres charges de gestion courante » qui comprennent les aides sociales et les secours et les subventions versées aux associations,
- 67 « Charges exceptionnelles » du budget principal
- du groupe 3 « Dépenses afférentes à la structure » des budgets annexes

III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement comporte principalement en dépenses les charges engagées pour la réalisation du programme d'équipement et en recettes les dotations et subventions d'investissement et les emprunts. Sur ce dernier point, le CCAS n'a plus d'emprunt en cours depuis 2018. Les dépenses et les recettes d'investissement sont détaillées dans les annexes 3 et 4.

Le programme annuel d'équipement du CCAS se décline en 5 orientations :

- Préserver et valoriser durablement le patrimoine,
- Sécuriser et rendre accessible les équipements,
- Être mobile et connecté,
- Miser sur la qualité des environnements de travail,
- Investir dans des projets structurants.

Le niveau de réalisation du programme annuel d'équipement du CCAS s'élève à 680 173 €. Par rapport à 2021 (729 783 k€), il diminue de 50 k€, soit - 6,8 %.

L'année 2022 a surtout été marquée par la fin de la réalisation des travaux de fermeture du porche de la résidence autonomie Robert-Robin. Le CCAS a poursuivi, par ailleurs, sa politique d'entretien du patrimoine et de renouvellement de ses équipements concourant à l'amélioration du cadre de vie des Angevins accueillis et des conditions de travail des agents. Le financement du programme d'équipement a été autofinancé à 85 %, le solde étant pris en charge par une subvention de 100 k€ de la Ville.

Le CCAS a également engagé une recherche de financement. Il a notamment candidaté et obtenu des subventions sur plusieurs appels à projet. Le calendrier de réalisation des investissements financés va se conduire à compter de 2022 en commençant par le remplacement du système de sécurité incendie de la résidence Robert-Robin subventionné à hauteur de 77 k€.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

IV. LES RESULTATS

1. Les résultats cumulés

Les résultats cumulés se répartissent, dans le cadre des instructions M14 pour le budget principal et M22 pour les budgets annexes, comme suit :

Section d'investissement (hors EHPAD) :

- Budget principal 1 845 266,12 €
- Budgets annexes (hors EHPAD) 114 780,92 €

Total 1 960 047,04 €

Section de fonctionnement :

- Budget principal 2 622 467,36 €
- Budgets annexes hors EHPAD -427 435,93 €
- Budgets annexes EHPAD -5 631 747,11 €

Total -3 436 715,68 €

Les résultats cumulés du CCAS continuent de diminuer. Ils ne permettent plus d'assurer la continuité du projet de l'établissement. Le CCAS est en recherche de financement pérenne.

2. L'affectation du résultat

Pour la section de fonctionnement. Les soldes d'exécution positifs de la section de fonctionnement sont repris en section de fonctionnement du budget primitif 2023 pour financer les dépenses d'exploitation. Les soldes négatifs sont couverts par la reprise du résultat excédentaire antérieur cumulé ou repris en résultat déficitaire reporté. Les résultats des budgets principal et annexes (hors EHPAD) sont affectés selon la décision du conseil d'administration comme suit :

Section de fonctionnement	Ecritures 2022 (hors subvention du budget principal)		Résultat 2022 (hors résultat antérieur reporté et hors subvention aux budgets annexes)	Subvention 2022 versée aux budget annexes	Résultat antérieur reporté	Résultat total affecté au budget 2023
	Recettes	Dépenses				
Budget Principal	17 693 023,66	14 300 666,41	3 392 357,25	-3 162 640,00	2 392 750,11	**2 622 467,36**
Belle Beille	434 081,79	744 623,18	-310 541,39	310 541,39	0,00	**0,00**
Bellefontaine	855 608,13	1 153 632,58	-298 024,45	298 024,45	0,00	**0,00**
Bordillon	783 213,18	1 062 501,10	-279 287,92	279 287,92	0,00	**0,00**
CLIC	152 644,38	496 927,15	-344 282,77	344 282,77	0,00	**0,00**
Les Justices	841 595,38	925 416,60	-83 821,22	83 821,22	0,00	**0,00**
Monplaisir	1 323 611,84	1 598 187,75	-274 575,91	205 883,10	68 692,81	**0,00**
Roseraie	1 061 751,53	1 486 454,04	-424 702,51	424 702,51	0,00	**0,00**
St Michel	797 432,12	904 719,11	-107 286,99	107 286,99	0,00	**0,00**
SSAD	2 554 674,59	4 090 920,17	-1 536 245,58	1 108 809,65	0,00	**-427 435,93**
Birgé	3 691 841,21	4 644 442,33	-952 601,12	0,00	-1 656 322,71	**-2 608 923,83**
Geoffray	4 645 802,12	5 680 223,38	-1 034 421,26	0,00	-1 988 402,02	**-3 022 823,28**
Total	**34 835 279,93**	**37 088 713,80**	**-2 253 433,87**	**0,00**	**-1 183 281,81**	**-3 436 715,68**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Pour les budgets des EHPAD, avec la mise en place de l'État Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD), la notion de résultat antérieur reporté disparait au profit d'écritures non budgétaires. Ainsi, le résultat déficitaire des résidences Birgé et Geoffray est arrêté à - 2 608 923,83 € pour Gaston Birgé et - 3 022 823,28 € pour César Geoffray. Ce résultat est repris au tableau de financement EHPAD transmis à l'ARS et au Département, organismes financeurs qui disposent d'une pleine lecture de la situation financière des EHPAD.

Pour la section d'investissement. Les soldes d'exécution positifs de la section d'investissement sont repris en section d'investissement du budget primitif 2023 pour financer le plan annuel d'investissement. Les soldes négatifs sont couverts par la reprise du résultat excédentaire antérieur cumulé pour les budgets annexes. Il concerne les budgets suivants :

Section	Ecritures 2022		Résultat 2022 (hors résultat antérieur reporté)	Résultat antérieur reporté	Résultat total affecté au budget 2023
Investissement	Recettes	Dépenses			
Budget Principal	936 536,64	648 514,77	288 021,87	1 557 244,25	**1 845 266,12**
Belle Beille	35 190,82	28 287,05	6 903,77	759,87	**7 663,64**
Bellefontaine	150 517,23	109 397,79	41 119,44	0,00	**41 119,44**
Bordillon	92 197,89	92 197,89	0,00	0,00	**0,00**
CLIC	12 513,52	14 490,07	-1 976,55	1 976,55	**0,00**
Les Justices	74 916,51	78 370,03	-3 453,52	12 739,03	**9 285,51**
Monplaisir	34 885,57	22 554,37	12 331,20	2 032,23	**14 363,43**
Roseraie	86 856,56	154 167,19	-67 310,63	67 310,63	**0,00**
St Michel	60 777,40	31 047,25	29 730,15	0,00	**29 730,15**
SSAD	18 447,20	7 470,43	10 976,77	1 641,98	**12 618,75**
Total	**1 502 839,34**	**1 186 496,84**	**316 342,50**	**1 643 704,54**	**1 960 047,04**

Pour les budgets des EHPAD soumis au cadre budgétaire de l'EPRD, il est à nouveau précisé que la notion de résultat d'investissement disparait. Il n'a plus de sens dans la mesure où l'exploitation, par le biais de la capacité d'autofinancement (CAF), alimente le tableau de financement et participe à la variation du fonds de roulement qui constitue la ligne d'équilibre globale de l'EPRD.

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS Angers Budget Principal

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	795 673,97	283 449,19	
Mouvements réels	16 667 632,44	17 409 574,47	
Mouvements budgétaires	**17 463 306,41**	**17 693 023,66**	**229 717,25**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	283 449,19	785 593,97	
Mouvements réels	365 065,58	150 942,67	
Mouvements budgétaires	**648 514,77**	**936 536,64**	**288 021,87**
Total	**18 111 821,18**	**18 629 560,30**	**517 739,12**

CCAS budget annexe résidence Belle Beille

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	33 499,49	17 824,95	
Mouvements réels	711 123,69	726 798,23	
Mouvements budgétaires	**744 623,18**	**744 623,18**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	17 824,95	33 499,49	
Mouvements réels	10 462,10	1 691,33	
Mouvements budgétaires	**28 287,05**	**35 190,82**	**6 903,77**
Total	**772 910,23**	**779 814,00**	**6 903,77**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS budget annexe résidence Bellefontaine

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	115 958,22	73 533,97	
Mouvements réels	1 037 674,36	1 080 098,61	
Mouvements budgétaires	**1 153 632,58**	**1 153 632,58**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	73 533,97	115 958,22	
Mouvements réels	35 863,82	34 559,01	
Mouvements budgétaires	**109 397,79**	**150 517,23**	**41 119,44**
Total	**1 263 030,37**	**1 304 149,81**	**41 119,44**

CCAS budget annexe résidence Bordillon

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	68 125,82	42 871,31	
Mouvements réels	994 375,28	1 019 629,79	
Mouvements budgétaires	**1 062 501,10**	**1 062 501,10**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	42 871,31	68 125,82	
Mouvements réels	49 326,58	24 072,07	
Mouvements budgétaires	**92 197,89**	**92 197,89**	**,00**
Total	**1 154 698,99**	**1 154 698,99**	**,00**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS budget annexe résidence Justices

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	67 524,74	33 927,88	
Mouvements réels	857 891,86	891 488,72	
Mouvements budgétaires	**925 416,60**	**925 416,60**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	33 927,88	67 524,74	
Mouvements réels	44 442,15	7 391,77	
Mouvements budgétaires	**78 370,03**	**74 916,51**	**- 3 453,52**
Total	**1 003 786,63**	**1 000 333,11**	**- 3 453,52**

CCAS budget annexe résidence Monplaisir

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	28 002,53	6 802,71	
Mouvements réels	1 570 185,22	1 522 692,23	
Mouvements budgétaires	**1 598 187,75**	**1 529 494,94**	**- 68 692,81**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	6 802,71	28 002,53	
Mouvements réels	15 751,66	6 883,04	
Mouvements budgétaires	**22 554,37**	**34 885,57**	**12 331,20**
Total	**1 620 742,12**	**1 564 380,51**	**- 56 361,61**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS budget annexe résidence Roseraie

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	29 419,88	524,00	
Mouvements réels	1 457 034,16	1 485 930,04	
Mouvements budgétaires	**1 486 454,04**	**1 486 454,04**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	524,00	29 419,88	
Mouvements réels	153 643,19	57 436,68	
Mouvements budgétaires	**154 167,19**	**86 856,56**	**- 67 310,63**
Total	**1 640 621,23**	**1 573 310,60**	**- 67 310,63**

CCAS budget annexe résidence Saint Michel

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	51 714,04	18 568,06	
Mouvements réels	853 005,07	886 151,05	
Mouvements budgétaires	**904 719,11**	**904 719,11**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	18 568,06	51 714,04	
Mouvements réels	12 479,19	9 063,36	
Mouvements budgétaires	**31 047,25**	**60 777,40**	**29 730,15**
Total	**935 766,36**	**965 496,51**	**29 730,15**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS budget annexe CLIC

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	5 174,41	2 238,68	
Mouvements réels	491 752,74	494 688,47	
Mouvements budgétaires	**496 927,15**	**496 927,15**	**,00**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	2 238,68	5 174,41	
Mouvements réels	12 251,39	7 339,11	
Mouvements budgétaires	**14 490,07**	**12 513,52**	**- 1 976,55**
Total	**511 417,22**	**509 440,67**	**- 1 976,55**

CCAS budget annexe SSAD

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	17 748,48	3 669,53	
Mouvements réels	4 073 171,69	3 659 814,71	
Mouvements budgétaires	**4 090 920,17**	**3 663 484,24**	**- 427 435,93**
Section d'investissement			
Mouvements d'ordre	3 669,53	17 748,48	
Mouvements réels	3 800,90	698,72	
Mouvements budgétaires	**7 470,43**	**18 447,20**	**10 976,77**
Total	**4 098 390,60**	**3 681 931,44**	**- 416 459,16**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 1

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

CCAS budget annexe résidence Birgé

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements réels	4 644 442,33	3 691 841,21	
Mouvements budgétaires	**4 644 442,33**	**3 691 841,21**	**- 952 601,12**
Total	**4 644 442,33**	**3 691 841,21**	**- 952 601,12**

CCAS budget annexe résidence Geoffray

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements réels	5 680 223,38	4 645 802,12	
Mouvements budgétaires	**5 680 223,38**	**4 645 802,12**	**-1 034 421,26**
Total	**5 680 223,38**	**4 645 802,12**	**-1 034 421,26**

CCAS récapitulatif budgets annexes

	DÉPENSES	RECETTES	RESULTAT
Section de fonctionnement			
Mouvements d'ordre	417 167,61	199 961,09	
Mouvements réels	22 370 879,78	20 104 935,18	
Mouvements budgétaires	**22 788 047,39**	**20 304 896,27**	**-2 483 151,12**
Section d'investissement (hors EHPAD)			
Mouvements d'ordre	199 961,09	417 167,61	
Mouvements réels	338 020,98	149 135,09	
Mouvements budgétaires	**537 982,07**	**566 302,70**	**28 320,63**
Total	**23 326 029,46**	**20 871 198,97**	**-2 454 830,49**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 2

Centre Communal d'Action Sociale
Compte Administratif et ERRD 2022
Résultat Global
(hors résultats antérieurs reportés)

1 - Budget Principal

	RECETTES		DÉPENSES		RESULTAT (2)-(4)
	Prévisions (1)	Réalisations (2)	Prévisions (3)	Réalisations (4)	
Section de fonctionnement					
Mouvements d'ordre	505 000,00	283 449,19	824 409,00	795 673,97	
Mouvements réels	20 293 220,00	17 409 574,47	20 014 320,00	16 667 632,44	
Mouvements budgétaires	**20 798 220,00**	**17 693 023,66**	**20 838 729,00**	**17 463 306,41**	**229 717,25**
Section d'investissement					
Mouvements d'ordre	814 329,00	785 593,97	505 000,00	283 449,19	
Mouvements réels	1 707 380,00	150 942,67	1 972 300,00	365 065,58	
Mouvements budgétaires	**2 521 709,00**	**936 536,64**	**2 477 300,00**	**648 514,77**	**288 021,87**
Total	**23 319 929**	**18 629 560,30**	**23 316 029**	**18 111 821,18**	**517 739,12**

2 - Budgets annexes hors EHPAD

	RECETTES		DÉPENSES		RESULTAT (2)-(4)
	Prévisions (1)	Réalisations (2)	Prévisions (3)	Réalisations (4)	
Section de fonctionnement					
Mouvements d'ordre	307 350,00	199 961,09	434 200,00	417 167,61	
Mouvements réels	13 197 700,00	11 767 291,85	13 069 977,98	12 046 214,07	
Mouvements sans objets					
Mouvements budgétaires	**13 505 050,00**	**11 967 252,94**	**13 504 177,98**	**12 463 381,68**	**- 496 128,74**
Section d'investissement					
Mouvements d'ordre	434 200,00	417 167,61	299 950,00	199 961,09	
Mouvements réels	802 850,00	149 135,09	937 100,00	338 020,98	
Mouvements budgétaires	**1 237 050,00**	**566 302,70**	**1 237 050,00**	**537 982,07**	**28 320,63**
Total	**14 742 100**	**12 533 555,64**	**14 741 227,98**	**13 001 363,75**	**- 467 808,11**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 2

Centre Communal d'Action Sociale
Compte Administratif et ERRD 2022
Résultat Global
(hors résultats antérieurs reportés)

3 - Budgets annexes EHPAD

	RECETTES		DÉPENSES		RESULTAT (2)-(4)
	Prévisions (1)	Réalisations (2)	Prévisions (3)	Réalisations (4)	
Section de fonctionnement					
Mouvements d'ordre	,00	0,00	,00	0,00	
Mouvements réels	8 448 156,29	8 337 643,33	10 679 140,00	10 324 665,71	
Mouvements budgétaires	**8 448 156,29**	**8 337 643,33**	**10 679 140,00**	**10 324 665,71**	**-1 987 022,38**
Total	**8 448 156,29**	**8 337 643,33**	**10 679 140**	**10 324 665,71**	**-1 987 022,38**

4 - Résultat consolidé

	RECETTES		DÉPENSES		RESULTAT (2)-(4)
	Prévisions (1)	Réalisations (2)	Prévisions (3)	Réalisations (4)	
Section de fonctionnement					
Mouvements d'ordre	812 350,00	483 410,28	1 258 609,00	1 212 841,58	
Mouvements réels	41 939 076,29	37 514 509,65	43 763 437,98	39 038 512,22	
Mouvements sans objets					
Mouvements budgétaires	**42 751 426,29**	**37 997 919,93**	**45 022 046,98**	**40 251 353,80**	**-2 253 433,87**
Section d'investissement (hors EHPAD)					
Mouvements d'ordre	1 248 529,00	1 202 761,58	804 950,00	483 410,28	
Mouvements réels	2 510 230,00	300 077,76	2 909 400,00	703 086,56	
Mouvements budgétaires	**3 758 759**	**1 502 839,34**	**3 714 350**	**1 186 496,84**	**316 342,50**
Total	**46 510 185,29**	**39 500 759,27**	**48 736 396,98**	**41 437 850,64**	**-1 937 091,37**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 3

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

DEPENSES

FONCTIONNEMENT

Chapitres			Prévisions (BP + DM)	Réalisations	%
1 - Budget Principal					
	011	Charges à caractère général	4 792 180	3 104 943,01	64,79%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	7 774 920	7 701 018,24	99,05%
	022	Dépenses imprévues	1 227 470	0,00	0,00%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	824 409	795 673,97	96,51%
	65	Autres charges de gestion courante	2 120 850	1 766 358,55	83,29%
	66	Charges financières	4 500	912,64	20,28%
	67	Charges exceptionnelles	4 094 400	4 094 400,00	100,00%
		SOUS TOTAUX	**20 838 729**	**17 463 306,41**	**83,80%**
2 - Budgets annexes hors EHPAD					
	Groupe 1	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	2 981 533,65	2 314 916,75	77,64%
	Groupe 2	Dépenses afférentes au personnel	7 946 334,33	7 730 661,15	97,29%
	Groupe 3	Dépenses afférentes à la structure	2 576 310	2 417 803,78	93,85%
		SOUS TOTAUX	**13 504 177,98**	**12 463 381,68**	**92,29%**
3 - Budgets annexes EHPAD					
	Groupe 1	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	1 768 980	1 527 194,20	86,33%
	Groupe 2	Dépenses afférentes au personnel	7 609 870	7 582 252,28	99,64%
	Groupe 3	Dépenses afférentes à la structure	1 300 290	1 215 219,23	93,46%
		SOUS TOTAUX	**10 679 140**	**10 324 665,71**	**96,68%**
		TOTAL FONCTIONNEMENT	**45 022 046,98**	**40 251 353,80**	**89,40%**

INVESTISSEMENT

Chapitres			Prévisions (BP + DM)	Réalisations	%
1 - Budget Principal					
	020	Dépenses imprévues	100 000	0,00	0,00%
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	505 000	283 449,19	56,13%
	20	Immobilisations incorporelles	217 552,86	16 048,17	7,38%
	204	Subventions d'équipement versées	629 450	135 319,80	21,50%
	21	Immobilisations corporelles	1 021 297,14	209 932,11	20,56%
	27	Autres immobilisations financières	4 000	3 765,50	94,14%
		SOUS TOTAUX	**2 477 300**	**648 514,77**	**26,18%**
2 - Budgets annexes hors EHPAD					
	13	Subventions d'investissement	299 950	199 961,09	66,66%
	16	Emprunts et dettes assimilees	54 250	41 693,13	76,85%
	20	Immobilisations incorporelles	25 740	5 940,00	23,08%
	21	Immobilisations corporelles	857 110	290 387,85	33,88%
		SOUS TOTAUX	**1 237 050**	**537 982,07**	**43,49%**
3 - Budgets annexes EHPAD					
	16	Emprunts et dettes assimilees	30 500	22 798,68	74,75%
	20	Immobilisations incorporelles	37 800	29 700,77	78,57%
	21	Immobilisations corporelles	294 500	128 163,74	43,52%
		SOUS TOTAUX	**362 800**	**180 663,19**	**49,80%**
		TOTAL INVESTISSEMENT	**4 077 150**	**1 367 160,03**	**33,53%**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 4

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

RECETTES

FONCTIONNEMENT

Chapitres			Prévisions (BP + DM)	Réalisations	%
1 - Budget Principal					
	002	Résultats de fonctionnement reportés	2 392 750,11	0,00	0,00%
	013	Atténuations de charges	24 700	17 621,95	71,34%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	505 000	283 449,19	56,13%
	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 201 900	2 660 257,80	83,08%
	74	Dotations, subventions et participations	14 563 120	14 520 394,70	99,71%
	75	Autres produits de gestion courante	66 049,89	61 480,61	93,08%
	77	Produits exceptionnels	44 700	149 819,41	335,17%
		SOUS TOTAUX	**20 798 220**	**17 693 023,66**	**85,07%**
2 - Budgets annexes hors EHPAD					
	002	Résultats de fonctionnement reportés	68 692,81	0,00	0,00%
	Groupe 1	Produits de la tarification	7 492 500	6 261 050,52	83,56%
	Groupe 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	2 623 807,19	2 659 346,22	101,35%
	Groupe 3	Produits financiers et produits non encaissables	3 320 050	3 046 856,20	91,77%
		SOUS TOTAUX	**13 505 050**	**11 967 252,94**	**88,61%**
3 - Budgets annexes EHPAD					
	Groupe 1	Produits de la tarification	7 760 481,29	7 718 323,21	99,46%
	Groupe 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	390 375	483 706,27	123,91%
	Groupe 3	Produits financiers et produits non encaissables	297 300	135 613,85	45,62%
		SOUS TOTAUX	**8 448 156,29**	**8 337 643,33**	**98,69%**
		TOTAL FONCTIONNEMENT	**42 751 426,29**	**37 997 919,93**	**88,88%**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 4

Centre Communal d'Action Sociale
Budget principal + Budgets annexes
Compte Administratif et ERRD 2022

RECETTES

INVESTISSEMENT

Chapitres			Prévisions (BP + DM)	Réalisations	%
1 - Budget Principal					
	001	Résultats d'investissement reportés	1 557 244,25	0,00	0,00%
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	814 329	785 593,97	96,47%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	40 055,75	40 862,67	102,01%
	13	Subventions d'investissement (reçues)	100 000	100 000,00	100,00%
	21	Immobilisations corporelles	10 080	10 080,00	100,00%
		SOUS TOTAUX	**2 521 709**	**936 536,64**	**37,14%**
2 - Budgets annexes hors EHPAD					
	001	Excédent ou déficit d'investissement reporté	86 460,29	0,00	0,00%
	10	Dotations, fonds divers et reserves	31 339,71	34 766,95	110,94%
	13	Subventions d'investissement	633 050	60 966,29	9,63%
	16	Emprunts et dettes assimilees	52 000	53 401,85	102,70%
	28	Amortissement des immobilisations	434 200	417 167,61	96,08%
		SOUS TOTAUX	**1 237 050**	**566 302,70**	**45,78%**
3 - Budgets annexes EHPAD					
	10	Dotations, fonds divers et reserves	15 900	15 954,97	100,35%
	13	Subventions d'investissement	50 442	13 316,76	26,40%
	16	Emprunts et dettes assimilees	30 500	20 436,75	67,01%
		SOUS TOTAUX	**96 842**	**49 708,48**	**51,33%**
		TOTAL INVESTISSEMENT	**3 855 601**	**1 552 547,82**	**40,27%**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 5

Centre Communal d'Action Sociale
Compte Administratif 2022
Action Sociale - Secours

Secours	2021	2022	Evolution
Accueil Crimée - Notre Dame de l'accueil	41 442,09	0,00	-100,00%
Aide à l'accès au matériel médicalisé	167,00	956,64	472,84%
Aide à l'accueil de loisir	27 288,00	31 514,00	15,49%
Aide à la formation professionnelle	2 467,00	1 310,00	-46,90%
Aide à la garde d'enfant	1 053,13	6 960,10	560,90%
Aide à l'équipement personnel et ménager	39 321,02	39 489,66	0,43%
Aide à l'hygiène	0,00	47 247,62	0,00%
Aide alimentaire étudiants	19 180,00	10 000,00	-47,86%
Aide au logement AMIRU	2 745,22	456,37	-83,38%
Aide au paiement facture eau	1 829,00	1 441,37	-21,19%
Aide au paiement facture énergie	11 643,90	12 396,56	6,46%
Aide au permis citoyen	57 862,86	29 812,10	-48,48%
Aide aux frais d'obsèque	8 750,00	14 272,01	63,11%
Aide aux soins dentaires, optiques, auditifs	1 539,70	5 591,50	263,16%
Aide aux vacances	12 660,00	12 236,59	-3,34%
Aide "coup de pouce" pour entrer dans un nouveau logement	767,28	1 120,60	46,05%
Aide location de voiture	2 344,59	474,13	-79,78%
Aide ponctuelle pour dépasser une difficulté exceptionnelle	13 106,32	11 512,08	-12,16%
Aide pour l'achat d'un équipement professionnel	736,52	1 678,86	127,94%
Aide pour se déplacer dans la ville	3 860,50	6 707,60	73,75%
Aide pour se déplacer dans le cadre d'une démarche en lien avec l'insertion professionnelle	1 943,38	1 033,11	-46,84%
Aide transport humanitaire	2 032,69	0,00	-100,00%
Chèques accompagnement personnalisés (Alimentaire)	197 676,78	171 567,58	-13,21%
Couverture santé	34 093,07	108 094,26	217,06%
EPARC - prise en charge	244 365,38	0,00	-100,00%
Epargne vacances	0,00	875,00	0,00%
Prêt - compensation taux d'intérêt	666,78	943,82	41,55%
Prêt - garantie de financement	148,07	0,00	-100,00%

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023

Annexe 5

Secours	2021	2022	Evolution
Prêts - frais de dossier	1 700,00	1 200,00	-29,41%
Soutien à la dépendance	1 691,72	126,12	-92,54%
Tous au resto		783,00	
Total	**733 082,00**	**519 800,68**	**-29,09%**

Accusé de réception en préfecture
049-264901158-20230629-DEL-2023-069-DE
Date de télétransmission : 04/07/2023
Date de réception préfecture : 04/07/2023