

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

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
du conseil d'administration

SÉANCE DU 15 OCTOBRE 2025

L'an DEUX MILLE VINGT-CINQ, LE QUINZE OCTOBRE,

à 18h30, le conseil d'administration du centre communal d'action sociale de la Ville d'Angers, dûment convoqué le 9 octobre 2025, 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, Président, empêché.

Etaient présents : Christelle LARDEUX-COIFFARD, Claudette DAGUIN, Anne-Marie POTOT, Christine STEIN, Anthony GUIDAULT, Benoît AKKAoui, Cécile ALLEMAN, Nicole BERNARDIN, Philippe BOURGETEAU, Emmanuel LEFÉBURE, Marie-Claire LUCAS, Charles de MONTFERRAND

Etaient excusés : Christophe BÉCHU, Richard YVON, Augustine YECKE, Céline VERON, Antoine MASSON

OBJET : Finances - Budget prévisionnel 2026 du Centre Local d'Information et de Coordination gérontologique (CLIC) - Adoption

Madame la Présidente déléguée expose,

Mesdames, Messieurs,

Le décret du 22 octobre 2003 applicable aux établissements accueillant des personnes âgées dépendantes prévoit que les propositions budgétaires soient transmises au Conseil Départemental de Maine-et-Loire, au plus tard le 31 octobre de l'année qui précède celles auxquelles elles se rapportent.

Ainsi, vous trouverez ci-joint, concernant le Centre Local d'Information et de Coordination gérontologique (CLIC), dont la gestion est assurée par le centre communal d'action sociale (CCAS) d'Angers, les propositions budgétaires 2026.

Dans le cadre d'un échange partenarial avec le Département autour du développement de l'offre de service du CLIC, qui, intégré au sein de Cap Seniors & Aidants a connu une forte progression de son intervention auprès des Angevins, le CCAS sollicite un soutien financier complémentaire. La demande de financement au département est de 180 000 €.

Toutefois, des échanges seront engagés avec le Conseil Départemental de Maine-et-Loire pour examiner l'évolution de cette subvention constante depuis plusieurs années.

Après avoir délibéré, le conseil d'administration adopte ces propositions budgétaires et tarifaires.

Christelle LARDEUX-COIFFARD
Présidente déléguée



ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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	
BUDGET PREVISIONNEL 2026	
Consignes de saisie : seules les cellules jaune sont à compléter	
ETABLISSEMENT :	
ADRESSE :	
ORGANISME GESTIONNAIRE :	
TELEPHONE :	COURRIEL :
NOM DU PRESIDENT/TE ou de la personne habilitée à représenter l'établissement:	
NOM DU DIRECTEUR/TRICE	
N° FINESS :	
CONVENTION COLLECTIVE NATIONALE DE TRAVAIL (C.C.N.T.) :	
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :	Réservé à l'administration

ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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
BUDGET PREVISIONNEL 2026
CHARGES D'EXPLOITATION

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024 Compte administratif 2024	Budget prévisionnel 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Dépenses autorisées (complété par le CD 49)	Budget exécutoire 2026 (complété par le CD 49)
				Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS								
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures					0		
602	Achats stockés - autres approvisionnements					0		
603	Variation des stocks					0		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1139	1300	1000		1000		
607	Achats de marchandise					0		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0		
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0		

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical					0		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	6812	8000	8000		8000		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service					0		

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

6241	Transports de biens					0		
6242	Transports d'usagers					0		
6247	Transports collectifs du personnel					0		
6248	Transports divers					0		
625	Déplacements, missions et réceptions	1000	1000	1000		1000		
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2484	3400	1500		1500		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					0		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur					0		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1200	1200	1200		1200		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur					0		
6287	Remboursement de frais	22100	22100	22100		22100		
6288	Autres prestations					0		
TOTAL GROUPE I		34735	37000	34800	0	34800	0	0

Vérification 34800

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel (CA) 2024	Budget prévisionnel 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Dépenses autorisées (complété par le CD 49)	Budget exécutoire 2025 (complété par le CD 49)
				Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)	(7)
621	Personnel extérieur à l'établissement	6000	8000	8000		8000		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					0		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	3134	3000	3468		3468		
641	Rémunération du personnel non médical	363317	376200	401992		401992		
642	Rémunération du personnel médical					0		
643	Rémunération du personnel handicapé					0		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	144191	152800	159540		159540		
646	Personnes handicapées					0		
647	Autres charges sociales	14768	14500	16500		16500		
648	Autres charges de personnel	2200	2200	2200		2200		
TOTAL GROUPE II		533610	556700	591700	0	591700	0	0

Vérification 591700

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel (CA) 2024	Budget prévisionnel 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Dépenses autorisées (complété par le CD 49)	Budget exécutoire 2025 (complété par le CD 49)
		(1)	(2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	(6)	(7)
612	Redevances de crédit bail					0		
6132	Locations immobilières	11800	11800	11800		11800		
6135	Locations mobilières	1000	1000	0		0		
614	Charges locatives et de co-propriété	2200	2200	2200		2200		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers					0		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers					0		
6156	Maintenance	3360	3400	3400		3400		
616	Primes d'assurances	1094	2000	1700		1700		
617	Etudes et recherches		6200			0		
618	Divers	450	450	450		450		
623	Information, publications, relations publiques					0		
627	Services bancaires et assimilés					0		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)					0		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)					0		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	2351	2500	2500		2500		
654	Pertes sur créances irrécouvrables					0		
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (êts privés)					0		
657	Subventions	4440	4500	4200		4200		
658	Charges diverses de gestion courante					0		
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières					0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					0		
673	Charges sur exercices antérieurs					0		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0		
678	Autres charges exceptionnelles	100				0		
68 : DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET AUX ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6025	1500	200		200		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation					0		
6816	Dotations dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0		
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants					0		
686	Dotations aux amortissements et provisions : charges financières					0		
687	Dotations aux amortissements et aux provisions : charges exceptionnelles					0		
6871	dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0		
68725	dont dotations aux amortissements dérogatoires					0		
68741	dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0		
68742	dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0		
687461	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)					0		
687462	dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)					0		
6876	dont dotations aux dépréciations exceptionnelles					0		
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)					0		
6894	dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)					0		
6895	dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)					0		
6897	dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)					0		
TOTAL GROUPE III		32821	35550	26450	0	26450	0	0
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		601166	629250	652950	0	652950	0	0
						Vérification 26450		
						Vérification 652950		
		Report à nouveau N-2	Report à nouveau N-1				Report à nouveau N	
002	Déficit de la section d'exploitation reporté					0		
005	Amortissements comptables excédentaires différés					0		
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		601166	629250	652950	0	652950		

ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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
BUDGET PREVISIONNEL 2026
PRODUITS D'EXPLOITATION

 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES		Réal (CA) 2024	Budget prévisionnel validé 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Recettes autorisées (réservée au CD)	Budget exécutoire 2025 (réservé au CD)
				Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF					0		
732	Forfaits journaliers (loi du 19 janvier 1983)					0		
734	Tarif dépendance					0		
736	Tarif soins (EHPAD)					0		
737	Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins					0		
TOTAL GROUPE I		0	0	0	0	0	0	0
<i>Vérification</i>						0		

 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réal (CA) 2024	Budget prévisionnel validé 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Recettes autorisées (réservée au CD)	Budget exécutoire 2026 (réservé au CD)
				Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
70	Produits sauf 7082					0		
71	Production stockée					0		
72	Production immobilisée					0		
74	Subvention Département - fonctionnement	90000	90000	180000		180000		
74	Subvention 2 Département - Conférence des financeurs	17113				0		
74	Subvention 3 Département - Aidants					0		
74	Subvention 4 CCAS Ville d'Angers	470655				0		
74	Subvention 5 CARSAT	15000	10000	8000		8000		
74	Subvention 6 d'exploitation et participation (préciser de quel organisme)					0		
74	Subvention 7 d'exploitation et participation (préciser de quel organisme)					0		
74	Subvention 8 d'exploitation et participation (préciser de quel organisme)					0		
74	Subvention 9 d'exploitation et participation (préciser de quel organisme)					0		
74	Subvention 10 d'exploitation et participation (préciser de quel organisme)					0		
75	Autres produits de gestion courante	6239	6000	6900		6900		
603	Variation des stocks (en recettes)					0		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical		45500			0		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales					0		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)					0		
TOTAL GROUPE II		599007	151500	194900	0	194900	0	0
<i>Vérification</i>						194900		

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel (CA) 2024	Budget prévisionnel validé 2025	Budget prévisionnel proposé 2026			Recettes autorisées (réservée au CD)	Budget exécutoire 2026 (réservé au CD)
				Reconductions	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76	Produits financiers					0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100	475650	455050		455050		
773	Produits sur exercices antérieurs					0		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif					0		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2059	2100	3000		3000		
778	Autres produits exceptionnels					0		
AUTRES PRODUITS								
78	Reprises sur amortissements et provisions					0		
78741	dont reprises sur provisions réglementées: destinée à renforcer les capitaux propres (établissements publics) et réserve de trésorerie (établissements privés)					0		
78746	dont reprises sur provisions réglementées: réserves des plus values nettes (établissements privés)					0		
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					0		
79	Transfert de charges					0		
TOTAL GROUPE III		2159	477750	458050	0	458050	0	0
Vérification						458050		
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		601166	629250	652950	0	652950	0	0
		RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté					0		
005	Amortissements comptables excédentaires différés					0		
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		601166	629250	652950	0	652950	0	0

**ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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
BUDGET PREVISIONNEL 2026
DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

		CA 2024	Budget prévisionnel 2025	Budget prévisionnel 2026
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	2059	2100	3000
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)			
15	Provisions pour risques et charges			
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison investissement			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles		8100	7000
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)			
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)			
Résultat d'investissement de l'exercice (Excédent)				
001	Résultat cumulé antérieur à reporter (déficit)			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL		2059	10200	10000

**ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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
BUDGET PREVISIONNEL 2026
RECETTES D'INVESTISSEMENT**

		CA 2024	Budget prévisionnel 2025	Budget prévisionnel
Augmentation des fonds propres				
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	215	77	
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables			2800
Dotations aux provisions				
14	Provisions réglementées (sauf réserve de trésorerie compte 141)			
15	Provisions pour risques et charges			
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison			
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	6025	1500	200
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)			
39	Provisions pour dépréciation de stocks et en-cours			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (dotations)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)			
Résultat d'investissement de l'exercice (Déficit)				
001	Résultat cumulé antérieur (excédent)		8623	7000
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
	Déficit prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL		6240	10200	10000

ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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

BUDGET PREVISIONNEL 2026

PROJETS D'INVESTISSEMENT

Ordre de priorité	Nature de l'opération prévue	Coût (par tranche si nécessaire)	Date de réalisation probable	Durée et mode d'amortissement	Financement prévu					
					Auto financement (1)	Subvention ou apport (2)	Emprunts (3)			Total (de 1 à 3)
							Montant	Taux	Durée	
										0
										0
										0
TOTAL		0			0	0	0			0

Retenu par l'autorité d'autorisation (cadre réservé à l'administration)

										0
										0
										0
TOTAL		0			0	0	0			0

**ANNEXE 1: CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU 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
BUDGET PREVISIONNEL 2026
EFFECTIFS ET ETP**

Catégorie	(A) Nombre d'agents à temps plein en 2025	(B) Temps partiel 2025		(C) Total 2025		Variation en équivalent temps plein - 2026		Nombre d'équiva- lents temps plein total proposé 2026
		Nombre d'agents	Nombre d'équivalent temps plein	Nombre d'agents	Nombre d'équivalent temps plein	Proposée		
						En plus	En moins	
Direction/Encadrement								
Christine BOULAY		1,00	0,50	1,00	0,50	0,50	-	1,00
				-	-			-
				-	-			-
TOTAL 1	-	1,00	0,50	1,00	0,50	0,50	-	1,00
Coordination								
Anne BURGEVIN	1,00			1,00	1,00			1,00
Céline PERRIN	1,00			1,00	1,00			1,00
Anne-Claire FREMONDIERE		1,00	0,80	1,00	0,80			0,80
Caroline NOGRE	1,00			1,00	1,00			1,00
Lou BLERIOT	1,00			1,00	1,00			1,00
Séverine BURGAUD	1,00			1,00	1,00			1,00
				-	-			-
TOTAL 2	5,00	1,00	0,80	6,00	5,80	-	-	5,80
Assistance à la coordination (accueil, secrétariat)								
Julie MOYEN	1,00			1,00	1,00			1,00
Lucile MAROLLEAU		1,00	0,80	1,00	0,80			0,80
Alexandra LUCET	1,00			1,00	1,00			1,00
TOTAL 3	2,00	1,00	0,80	3,00	2,80	-	-	2,80
Autres (merci de préciser la fonction)								
Samia DAVY		1,00	0,50	1,00	0,50	0,50		1,00
				-	-			-
				-	-			-
				-	-			-
				-	-			-
TOTAL 4	-	1,00	0,50	1,00	0,50	0,50	-	1,00
TOTAL	7,00	4,00	2,60	11,00	9,60	1,00	-	10,60

Commentaires/ Merci d'indiquer ici des éléments d'explication quant à des augmentations/diminutions de postes