

Nombre de membres
en exercice :
15

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Membres présents :
10

Membres excusés
avec procuration
3

Membres excusés
2

Membre absent
0

Séance du jeudi 27 février 2025
dans la Salle de réunion de l'Annexe de l'Hôtel de Ville de Rixheim
(le vingt-sept février de l'an deux mille vingt-cinq)

sous la présidence de Madame Rachel BAECHTEL, Présidente

Présents : 10

Mme Rachel BAECHTEL, Mme Valérie MEYER, Mme Marie ADAM, M. Christophe EHRET,
Mme Josiane FORÉT, Mme Danielle GRUMET, Mme Sylvie KUENEMANN,
Mme Maryse LOUIS, M. Raphaël SPADARO, M. Eddie WAESELYNCK

Excusés avec procuration : 3

M. Mathieu GARÉ, procuration à Mme Danielle GRUMET
Mme Dominique SCHNEIDER, procuration à Mme Josiane FORÉT
M. Fernand THUET, procuration à Mme Valérie MEYER

Excusés : 2

M. Gilbert GOEPFERT
Mme Catherine MATHIEU-BECHT - 6 MARS 2025

POINT GÉNÉRAL À L'ORDRE DU JOUR

2. Débat d'Orientation Budgétaire 2024

Il est rappelé aux Administrateurs que, conformément à l'article 2312-1 du C.G.C.T. (Code Général des Collectivités Territoriales), le vote du budget doit être précédé de la tenue d'un débat d'orientation budgétaire dans tous les établissements publics de plus de 3 500 habitants. Il est un moment privilégié d'échanges et de débats sur les grandes orientations de la collectivité.

Il est proposé aux administrateurs de prendre connaissance de certains éléments du futur budget :

BUDGET PRINCIPAL

Lors de la clôture de l'exercice 2024, ce budget affiche un résultat positif de 34 549,60 € (il s'élevait à 32 092,14 € en 2023).

Section	Résultat sortie 2023	Résultat exercice 2024	Résultat sortie 2024
Investissement	11 420,28	0	11 420,28
Fonctionnement	20 671,86	2 457,46	23 129,32
TOTAL	32 092,14	2 457,46	34 549,60

En 2024, les aides et secours accordés s'élèvent à 9.853,51 € (ils s'élevaient à 7.245,11 € en 2023).

L'exercice 2025 sera marqué par une augmentation sensible du poste des dépenses de personnel. Les changements intervenus dans la convention de mise à disposition du personnel de la ville au CCAS en 2024 n'ont pas été pris en compte en 2024. Dès lors tous les frais de personnel 2024 n'ont pu être pris en charge sur l'exercice 2024.

.../...

Les dépenses du personnel mis à disposition en 2025 intégreront ainsi les frais de personnel des mois de novembre et décembre 2024, ainsi que toute l'année 2025, soit une dépense prévisionnelle estimée à 95.000 €.

Dans le même ordre d'idée la subvention versée par la ville au CCAS sera portée en 2025 à 95.000 €.

Ces dispositions permettent d'appréhender l'exercice 2025 comme suit :

1. Les dépenses de fonctionnement

Le tableau ci-après donne un aperçu des dépenses de fonctionnement prévues en 2025 :

	Prévisions 2025	Budget 2024
011 Charges à caractère général	3 250	3 100
012 Charges de personnel	95 000	63 000
042 Amortissement des immobilisations		0
65 Autres charges de gestion courante (essentiellement les secours)	24 950	27 100
67 Charges exceptionnelles	500	500
	123 700	93 700

2. Les recettes de fonctionnement

Le tableau ci-après donne un aperçu des recettes de fonctionnement attendues pour 2025 :

	Prévisions 2025	Budget 2024
002 Reprise du résultat de l'exercice précédent	23 129	20 672
74 Subvention communale	95 000	67 500
75 Produits de gestion courante (dons,...)	5 000	5000
77 Recettes exceptionnelles	571	528
	123 700	94 000

3. La section d'investissement

	Prévisions 2025	Budget 2024
Recettes	11 421	11 421
001 Reprise du résultat de l'exercice précédent	11 421	11 421
040 Amortissement des immobilisations		
Dépenses	11 421	11 421
2051 Concessions, licences et droits similaires	11 421	11 421

.../...

BUDGET ANNEXE de la Résidence LES GLYCINES

Lors de la clôture de l'exercice 2024, ce budget affiche un résultat positif de 91.535,32 € (il s'élevait à 52.369,53 € en 2023).

Section	Résultat sortie 2023	Affectation	Résultat exercice 2024	Résultat sortie 2024
Investissement	7 630,04		- 806,75	6 823,29
Fonctionnement	44 739,49		39 972,54	84 712,03
TOTAL	52 369,53		39 165,79	91 535,32

Les redevances versées par les résidents constituent la principale ressource du Budget Annexe (390.212 € en 2024).

Concernant le service des repas (mardi et jeudi), la gestion 2024 affiche un bilan négatif de - 3.029 €. Il s'élevait à - 4.243 € en 2023, et - 6.790 € en 2022.

Article	Recettes	Dépenses
60623 Alimentation		32 561
60628 Autres fournitures		684
706 Prestations de services	30 216	
Résultat	-3 029	

En ce qui concerne le dispositif mis en place par la Collectivité Européenne d'Alsace pour participer au financement des actions de prévention de la perte d'autonomie, le reliquat 2023 (2 918 €) et le forfait versé en 2024 (30 312 €) permettent de financer des actions à hauteur de 33 230 € en 2025.

Ces dispositions permettent d'appréhender l'exercice 2025 comme suit :

1. Les recettes de fonctionnement

	Prévisions 2025	Prévisions 2024
002 Reprise du résultat de l'exercice précédent	84 712	44 740
042 Opération d'ordre de transfert entre sections	13 400	13 400
70 Remboursements de frais et de charges courantes	34 500	40 000
75 Produits de gestion courante (dont loyers perçus)	408 000	387 800
77 Recettes exceptionnelles	388	560
	541 000	486 500

Le chapitre 75 comprend principalement les revenus tirés des immeubles, dont 384.000 euros pour les loyers des résidents, et 16.000 euros de participation de la ville de RIXHEIM, pour la mobilisation de deux logements pour l'hébergement en urgence de deux familles ukrainiennes et pour le personnel du cabinet spécialisé qui a accompagné la ville dans le chantier de mise en sécurité des collections du Musée du Papier Peint.

Il est rappelé que, pour équilibrer ce budget, il a été convenu avec m2A HABITAT de suspendre de 2023 à 2026 (durée résiduelle d'un prêt souscrit par m2A HABITAT), le versement de provisions pour grosses réparations. Cela explique pour partie le niveau plus important de l'excédent budgétaire constaté fin 2024 (chapitre 002).

.../...

2. Les dépenses de fonctionnement

	Prévisions 2025	Budget 2024
011 Charges à caractère général	353 500	330 600
012 Charges de personnel	115 000	81 000
023 Virement à la section d'investissement	5 000	13 500
042 Amortissement des immobilisations	65 000	60 400
65 Charges de gestion courante	1 000	500
67 Charges exceptionnelles	1 500	500
	541 000	486 500

Les dépenses de personnel sont en augmentation pour tenir compte, en 2025, du paiement d'un reliquat 2024 (les crédits prévus en 2024 étaient insuffisants), et du paiement en année pleine, pour 2025.

Les recettes courantes sont en mesure de couvrir les charges de la résidence. Le budget de fonctionnement dégage un autofinancement de 70.000 € (bilan des chapitres 023 et 042).

3. Les recettes d'investissement

	Prévisions 2025	Budget 2024
001 Excédent d'exécution de la section d'Investissement	6 823	7 631
021 Virement de la section de fonctionnement	5 000	13 500
040 Amortissement des immobilisations	65 000	60 400
102 Fonds de compensation de la TVA	7 677	7 100
165 Dépôts et cautionnements	7 500	10 069
	92 000	98 700

4. Les dépenses d'investissement

	Prévisions 2025	Budget 2024
040 Opération d'ordre de transfert entre sections	13 400	13 400
16 Remboursements d'emprunts (capital)	5 400	5 400
165 Dépôts et cautionnements	7 500	10 000
2 Equipements et travaux	65 700	57 800
	92 000	86 600

Les crédits inscrits en 2025 pour équipements et travaux s'élèvent ainsi à 65.700 €. Ces crédits seront principalement utilisés pour la rénovation et la mise aux normes des logements libérés en cours d'année.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

donne acte à la Présidente du débat qu'elle a présidé.

Délibéré comme dessus,
Pour extrait conforme,

Rixheim, le 28 février 2025

Pour la Présidente,
la Vice-Présidente :

Valérie MEYER

