Envoyé en préfecture le 07/10/2026
Reçu en préfecture le 07/10/2026
Publié le
ID : 022-262200728-20260930-20260907-DE

DEPARTEMENT
Des Côtes d'Armor

Arrondissement
de DINAN

CCAS DE LANVALLAY

EXTRAIT DU PROCES - VERBAL DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CCAS DU 30 SEPTEMBRE 2026

Nombre d'administrateurs
Membres en exercice : **17**
Présents : **10**
Votants : **17**

L'an deux mil vingt-six, le trente septembre, à 17 heures 30, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de LANVALLAY, s'étant assemblé en session ordinaire, au lieu habituel de ses séances, après convocation légale, sous la présidence de M. Bruno HÉLUARD, Président du CCAS.

Délibération n° 2026-09-07

Objet

DM n°2

Etaient présents : Daniel BODIN, Jean-Yves DELAROCHEAULION, Michel LEBLANC, Joëlle LE BORGNE, Jannick NEVEU, Corinne PERQUIS, Christine PINON, Olivier RENAULT, Danièle ROCHER, Philippe LE DREZEN.
Etaient absents : Bruno HELUARD donne pouvoir à Jean-Yves DELAROCHEAULION, Éric DE SWARTE donne pouvoir à Daniel BODIN, Claire LOGNONE donne pouvoir à Christine PINON, Nathalie MENAGER donne pouvoir à Jannick NEVEU, Bruno RICARD donne pouvoir à Philippe LE DREZEN, Thomas CASSIGNEUL donne pouvoir à Michel LEBLANC, Josiane BLANCHARD donne pouvoir à Corinne PERQUIS

Quorum : le quorum de 9 personnes est respecté

Invitées : BONENFANT Eloïse, AUBREE Marie

Président de séance : Daniel BODIN

Secrétaire de séance : Corinne PERQUIS

Rapporteur : Daniel BODIN

EPRD 2026 : RECETTES

La dotation ARS 2026 nous a été confirmée le 16/07/2026 pour le montant annuel de **1 297 232.53€** et le budget a été actualisé en conséquence.

	Base reconductible 2026	Base actualisée 2026 au 16/07/2026	Écart DM n°2
HP	906 763.11	956 547.93	49 784.82
HT	42 772.39	43 165.90	393.51
Total	949 535.50	999 713.83	50 178.33
FI COMP	283891.16	297518.7	13627.54
CNR	-	-	-
Total	1 233 426.66	1 297 232.53	63 805.87

Envoyé en préfecture le 07/10/2026
Reçu en préfecture le 07/10/2026
Publié le
ID : 022-262200728-20260930-20260907-DE

Le budget initial avait été construit sur la base d'une dotation de 1 233 426,66 € soit + 63805,87 €.

Le montant de la dotation ARS pour 2026 est en progression de 5,17% : ce qui est plus favorable comparativement aux années précédentes au regard des besoins au niveau du groupe 2 et des coûts de fonctionnement que nous subissons. Cela réduit notre déficit de 6680.87 €, ce qui nous amène à un résultat déficitaire qui s'élève à 72 495.13€ au lieu de 83 176 €.

En outre, comme l'an passé, il a été confirmé au cours du mois de juillet, dans le cadre de la campagne des CNR (crédits non reconductibles) que les renforts estivaux ne seraient pas soutenus par l'ARS, y compris les formations diplômantes qui jusqu'alors étaient soutenus (comme formation ASG, ou 70h ASH).

	TOTAL CHARGES	3 266 539.72	3 294 959.79	0.87%		3 288 409.00	26 000.00	3 314 409.00	55 100.00	3 369 509.00
							Ecart DM n°1	Budget DM n°1 au 10/06/26		Budget DM n°2 au 16/07/26
735111	EHPAD et PUV AM hébergement	932 970.71	1 106 142.72	18.56%		1 106 143.00	127277.00	1 360 697.00	50 178.33	1 410 875.33
7351128	EHPAD et PUV AM autres	300 184.17	306 091.86	1.97%		306 089.00			13 627.54	319 716.54
7352281	EHPAD et PUV Département	48 402.86	14 225.97	-70.61%		14 226.00				
7352282	EHPAD et PUV Département APA	233 542.59	113 826.24	-51.26%		113 826.00	-113826.00			
735311	EHPAD Usager Part hébergement	1 216 971.63	1 343 686.14	10.41%		1 343 686.00	8000.00			
73532	EHPAD Usage Part dépendance	153 891.01	148 589.02	-3.45%		148 589.00				
7381	Autres financeurs (APL)	13 800.00	15 294.00	10.83%		15 294.00				
	total Recettes Groupe 1	2 899 762.97	3 047 855.95	5.11%		3 047 853.00	21451.00	3 069 304.00	63 805.87	3 133 109.87
							Ecart DM n°1	Budget DM n°1 au 10/06/26		Budget DM n°2 au 16/07/26
6419	Remboursement sur rémunération	102 978.55	51 168.89	-50.31%		51 169.00	831.00			
6429	Remboursement sur rémunération	8 933.53	19 219.52	115.14%		19 220.00	-220.00			
7085	Prestations délivrées aux usagers	98 185.00	81 762.50	-16.73%		81 763.00				
7548	Autres remboursements de frais	0.00	139.20			139.00				
7588	Autres produits divers de gestion	1.35	1.37	1.48%		1.00	1.00			
	total Recettes Groupe 2	210 098.43	152 291.48	-27.51%		152 292.00	612.00	152 904.00		
							Ecart DM n°1	Budget DM n°1 au 10/06/26		Budget DM n°2 au 16/07/26
7718	Autres produits exceptionnels	25 309.20	4 524.88	-82.12%		4525			1975	6500
777	Quote part des subventions d'investissement	4 631.56	4 631.56	0.00%		0	4500.00			
	total Recettes Groupe 3	29 940.76	9 156.44	-69.42%		4525	4500.00	9025.00		11000
	TOTAL RECETTES	3 139 802.16	3 209 303.87	2.21%		3 204 670.00	26563.00	3 231 233.00 €	65 780.87 €	3 297 013.87
	RESULTAT	-126 737.56	-85 655.92			-83 739.00	563.00	-83 176.00	10 680.87	-72 495.13

EPRD 2026 : DEPENSES

Groupe 1 : dépenses d'exploitation

Les dépenses du Groupe 1 sont conformes au prévisionnel.

Groupe 2 : frais de personnel

Les dépenses liées au frais de personnel ne sont pas conformes au prévisionnel avec une révision à hauteur de +1.87% avec un réajustement en lien avec une hausse d'appel à l'intérim pour l'équipe soignante de nuit pendant la période estivale et caniculaire et des remplacements plus conséquents tant sur le pôle hôtelier que sur le pôle soins (arrêts maladie multiples, remplacements des congés d'été, remplacement des remplaçants…)

Groupe 3 : dépenses liées à la structure

Les dépenses liées à la structure ne sont pas conformes au prévisionnel avec une révision à hauteur de 2,08 %% correspondant au réajustement du prévisionnel sur la partie matériel (panne machine à laver : frein moteur, lave-linge, chambre froide). Le service de gestion comptable de Dinan sollicite l'admission en non-valeur d'une créance irrécouvrable d'un montant total de **7 863,49 €**, correspondant à des frais d'hébergement sur la période **2018-2022**.

Malgré les différentes relances et démarches entreprises afin de recouvrer cette créance, celles-ci sont demeurées infructueuses. La succession ayant par ailleurs été dénoncée et aucun fonds n'étant disponible auprès du notaire, le recouvrement de cette créance apparaît désormais impossible.

Enfin, une révision des assurances à compter du 1er septembre afin de garantir protection des agents lors des missions ponctuelles avec déplacements professionnels (accompagnement résidents…)

Envoyé en préfecture le 07/10/2026
Reçu en préfecture le 07/10/2026
Publié le
ID : 022-262200728-20260930-20260907-DE

Budget primitif 2026

		Réalisé 2024	Réalisé 2025	% vs 2024	BUDGET 2026	Ecart DM n°1	Budget DM n°1 au 10/06/26	Ecart DM n°2	Budget DM n°2 au 30/09/26
	total dépenses Groupe 1	378 572.18	394 133.15	4.11%	394 000.00				000.00
6218	Autres personnels extérieurs	45 006.67	31 408.78	-30.21%	31 409.00	10000.00	41 409.00	4 000.00	45 409.00
6331	Versement de transport	5 942.73	5 901.03	-0.70%	5 901.00			500	6401
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	21 419.73	20 617.44	-3.75%	20 618.00			2000	22 618.00
64151	Rémunération principale (remplacement)	414 053.82	468 035.69	13.04%	468 037.00			20000	488 037.00
641582	CTI	50 490.51	57 410.72	13.71%	57 410.00			4000	61 410.00
641583	Prime Grand âge	7 459.41	7 657.60	2.66%	7 657.00			3500	11 157.00
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	21 770.38	24 332.15	11.77%	24 332.00			1500	34 332.00
641588	Autres indemnités (remplacement)	85 640.82	82 790.73	-3.33%	82 790.00			10000	92 790.00
	total dépenses Groupe 2	2 395 322.60	2 389 901.57	-0.23%	2 409 409.00	26000.00	2 435 409.00	45 500.00	2 480 909.00
61352	équipements	1 878.37	1 604.94	-14.56%	1 605.00			100	
61558	autres matériels et outillages	9 029.86	11 216.16	24.21%	11 216.00			2000	13216
6161	multirisques	9 069.64	9 994.74	10.20%	9 995.00			500.00	10 495.00
	total dépenses Groupe 3	492 644.94	510 925.07	3.71%	485 000.00	0	485 000.00	9 600.00	494 600.00

EPRD 2026 : RESULTAT PREVISIONNEL

Le budget 2026 reste déséquilibré avec **au total, un déficit prévisionnel actualisé qui s'élève à -72 495.13€ contre un déficit initial de -85 655,92 €**

DM n°2

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe 1 Exploitation	394 000	3 133 109.87	Groupe 1 Tarification
Groupe 2 Personnel	2 480 909	152 904	Groupe 2 Exploitation
Groupe 3 Structure	494 600	11000	Groupe 3 Financiers
TOTAL CHARGES	3 369 509	3 297 013.87 €	TOTAL PRODUITS
Résultat Comptable Excédentaire		**-72 495**	**Résultat Comptable Déficitaire**
Total équilibre CPT Résultat	3 369 509.00 €	3 369 509.00 €	Total équilibre CPT Résultat

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration, à l'unanimité, DÉCIDE :

- D'APPROUVER la décision modificative n° 2 du budget prévisionnel EPRD 2026

Pour extrait certifié conforme,
Le Vice-Président du CCAS,
Daniel BODIN