



Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Comptes administratifs du CIAS Année 2024

Conseil d'administration du CIAS 24 juin 2025

GRAND DAX
ACTION SOCIALE

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



I- CONTEXTE

II- ÉVÈNEMENTS MARQUANTS DE L'ANNÉE 2024

III- RÉSULTATS 2024

IV- RÉSULTATS CUMULÉS 2024

V- VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2024

I - Contexte

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Pour rappel, le CIAS dispose de 3 budgets :

BUDGET PRINCIPAL

- Relais Petite Enfance
- Crèche familiale
- Aide sociale facultative
- Projets jeunes et mise en réseau
- Poste chargée de mission CTG
- Direction et services de l'administration générale
- Frais communs aux services
- Téléalarme

BUDGET ANNEXE 1

- Portage de repas

BUDGET ANNEXE 2

- Service Autonomie à Domicile (SAD)

1 budget investissement
pour tous les services

Espaces France Services et Politique de la Ville: budget CAGD

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



BUDGET PRINCIPAL – POLE PETITE ENFANCE/JEUNESSE

- **La Crèche Familiale Intercommunale (CFAI)**

Elle a maintenu son activité avec 4 assistantes maternelles (ASMAT) et a œuvré tout au long de l'année au développement de **l'accompagnement parental**, par le biais d'animations, d'échanges sur diverses thématiques.

On constate une nette baisse des besoins en horaires atypiques de la part des familles la fréquentant.

- **Le Relais Petite Enfance Intercommunal (RPEI)**

Il a œuvré pour garantir un service de qualité tant sur les animations proposées que sur les informations apportées aux familles et aux ASMAT sur le cadre légal de l'emploi. Il continue de développer des actions de **promotion de l'accueil individuel** auprès des demandeurs d'emplois, en partenariat avec France Travail, afin de compenser les départs à la retraite à venir sur le territoire. Il a également développé des actions de promotion de la formation continue des professionnels.

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



BUDGET PRINCIPAL – POLE PETITE ENFANCE/JEUNESSE

• Enfance/jeunesse

On note une nouvelle augmentation **de 3,36 % du montant de l'aide sociale facultative** versée aux familles, soit un montant total de 393 000€ (380 240€ en 2023). Cette hausse est consécutive à l'augmentation de la fréquentation des ALSH du SIVU Narrosse / Candresse / Yzosse (+ 11,60%) et de Mées (+ 9%) par les familles ainsi qu'à l'ouverture d'un ALSH de 20 places sur Tercis-les-Bains.

Signature en novembre 2024 **d'une nouvelle convention d'aide sociale facultative aux familles avec les gestionnaires d'ALSH** (effective à compter de janvier 2025) ⇒ mise en place d'une nouvelle tranche de revenus (supérieurs à 1700,01€) concernant les tarifs harmonisés appliqués aux familles.

Poursuite du dispositif Grand Dax Actions Jeunes : **10 projets financés** pour 348 participants, pour un montant global de participation pour le CIAS de 4 500€.

La chargée de mission CTG a su développer les liens avec la CAF (meilleures connaissances des dispositifs) et les liens entre les professionnels de la petite enfance/l'enfance-jeunesse du territoire. De nombreuses rencontres se sont tenues tout au long de l'année avec les responsables des ALSH, entre les responsables de crèches et les acteurs de la jeunesse autour de projets communs, apportent une plus value indéniable.

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



BUDGET ANNEXE 1 - PORTAGE DE REPAS

Baisse de 3,2% du nombre de repas livrés (baisse constante depuis 2020 en lien avec la baisse du nombre de bénéficiaires du SAD).

Externalisation de l'allotissement et de la livraison des repas à la Poste en juillet 2024 permettant une économie de fonctionnement pour le service (ressources humaines, location camions et assurances, carburant). De fait ce marché instaure de nouvelles dépenses sur le 011 (charges à caractère général).

Hausse des tarifs de 15% appliqués par l'UCR en novembre 2024 (hausse de 30% en moins de 2 années) ayant un impact sur les achats pour le service (hausse répercutée sur les repas facturés aux bénéficiaires seulement à partir du 1^{er} janvier 2025).

Marché pour la fourniture de repas en liaison froide: relancé et rendu infructueux en novembre 2024 (passation de mini-lots avec l'UCR, relance d'un nouveau marché en mars 2025, réception des offres mai 2025).

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



BUDGET ANNEXE 2 - SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE

Le SAD peine à relancer son activité qui est en baisse régulière depuis la crise sanitaire. Les recrutements en 2024 ne compensent pas les départs à la retraite mais on note une évolution positive en fin d'année avec des recrutements de qualité et moins de turn-over.

Le SAD doit aussi faire face à une hausse des besoins liés à la dépendance avec des publics en perte d'autonomie, dont les situations sont de plus en plus complexes. Une tension liée au planning existe et il a été nécessaire de prioriser les tâches à effectuer. Une phase de stop and go a été menée de septembre à novembre 2024.

Fin 2024, afin de rééquilibrer l'activité (en volume mais aussi en compétences) et le nombre d'agents par secteur, la direction a engagé un travail sur une nouvelle sectorisation (effective au 1^{er} avril 2025).

Poursuite des travaux engagés sur l'ESMS numérique avec des objectifs communs à l'ensemble des SAD au 30 septembre 2024.

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



BUDGET ANNEXE 2 - SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE

CPOM: la dotation complémentaire se poursuit.

Sur le dernier trimestre 2024, la direction du CIAS a travaillé sur la réforme des services d'aide et d'accompagnement à domicile qui vise à rapprocher les Services Autonomie à Domicile aide (SAD A), les Services de Soins Infirmiers à Domicile (SSIAD) **pour former une catégorie unique de services, les Services Autonomie à Domicile mixtes**. Le CIAS devra se mettre en conformité avec le cahier des charges fixé par l'Etat au 30 juin 2025 puis se positionner afin d'établir une convention d'engagement et de coordination avant le 31 décembre 2025.

II - Évènements marquants de l'année 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



RESSOURCES HUMAINES (valable pour les 3 budgets)

- Augmentation de 5 points d'indice pour l'ensemble des agents 01/01/24.
- Impact en année pleine des revalorisations de carrière intervenues en 2023 sur les bas de grilles.
- Nouvel impact en année pleine hausse du point d'indice du 07/23 (+1,5 %).
- Revalorisation + 10 % du forfait jours monétisation des CET.
- Augmentation de 1 point part patronale cotisation CNRACL (31,65 %) mais compensée.
- Hausse du SMIC (2 en 2024).

III - Résultats 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Budget général - M14 TTC

Administration générale, Téléalarme, Action sociale

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
total charges	1 277 894,03	1 297 878,70	19 984,67	1,56	1 326 708,00	- 28 829,30	- 2,17
total recettes	1 294 467,26	1 312 490,70	18 023,44	1,39	1 344 829,71	- 32 339,01	- 2,40
résultat de l'exercice	16 573,23	14 612,00					

III - Résultats 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



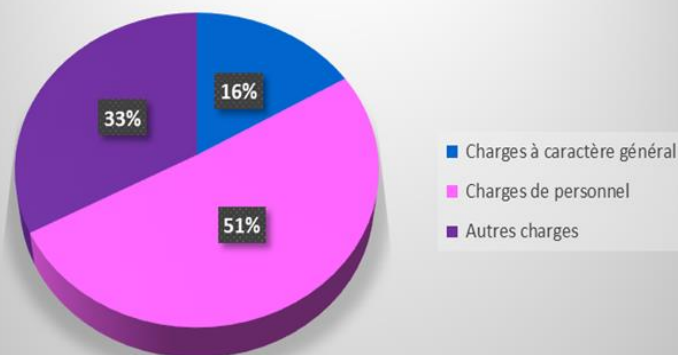
Budget général – M14 TTC

Administration générale, Téléalarme, Action sociale

DÉPENSES

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
charges à caractère général	214 558,10	212 813,69	- 1 744,41	- 0,81	213 062,00	- 248,31	- 0,12
charges de personnel	651 593,42	657 820,85	6 227,43	0,96	686 296,00	- 28 475,15	- 4,15
autres charges	411 742,51	427 244,16	15 501,65	3,76	427 350,00	- 105,84	- 0,02
total	1 277 894,03	1 297 878,70	19 984,67	1,56	1 326 708,00	- 28 829,30	- 2,17

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
RÉSULTATS 2024



- Hausse peu élevée du 012 (charges de personnel) → GVT (mais baisse par rapport au BP).
- Baisse des charges générales.
- Hausse de l'aide sociale aux familles pour les ALSH.

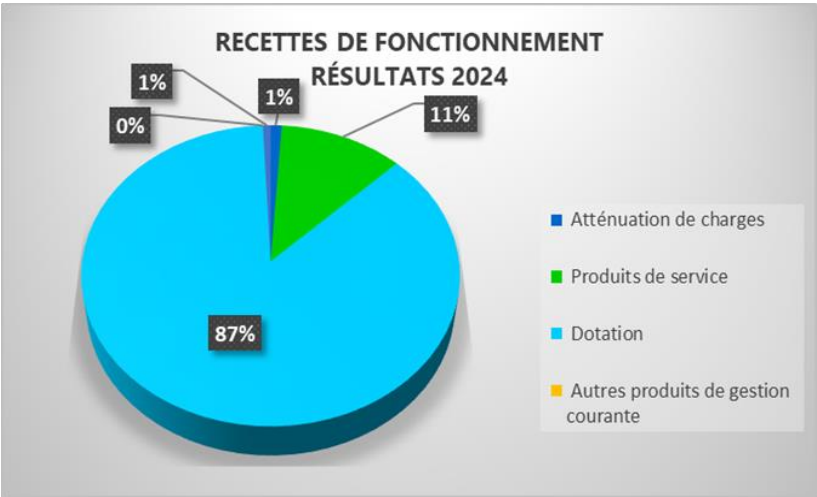
III - Résultats 2024

Budget général – M14 TTC

Administration générale, Téléalarme, Action sociale

RECETTES

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
atténuation de charges	13 370,04	-	- 13 370,04	- 100,00	-	-	-
produits de service	150 421,83	157 634,42	7 212,59	4,79	151 000,00	6 634,42	4,39
dotation	1 121 291,83	1 154 855,71	33 563,88	2,99	1 193 829,71	- 38 974,00	- 3,26
autres produits de gestion courant	0,86	0,57	- 0,29		-	0,57	-
produits exceptionnels	9 382,70	-	- 9 382,70	- 100,00	-	-	-
total	1 294 467,26	1 312 490,70	18 023,44	1,39	1 344 829,71	- 32 339,01	- 2,40



- Hausse des aides CAF (RPEI et CFAI).
- Hausse dotation CAGD: 871 000€ en 2024, 815 000€ en 2023.

III - Résultats 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Budget annexe – M14 HT

Portage de repas

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
total charges	536 767,11	475 033,59	- 61 733,52	- 11,50	494 705,00	- 19 671,41	- 3,98
total recettes	536 592,35	473 273,58	- 63 318,77	- 11,80	491 507,35	- 18 233,77	- 3,71
résultat de l'exercice	- 174,76	- 1 760,01					

III - Résultats 2024

Budget annexe – M14 HT

Portage de repas

DÉPENSES

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

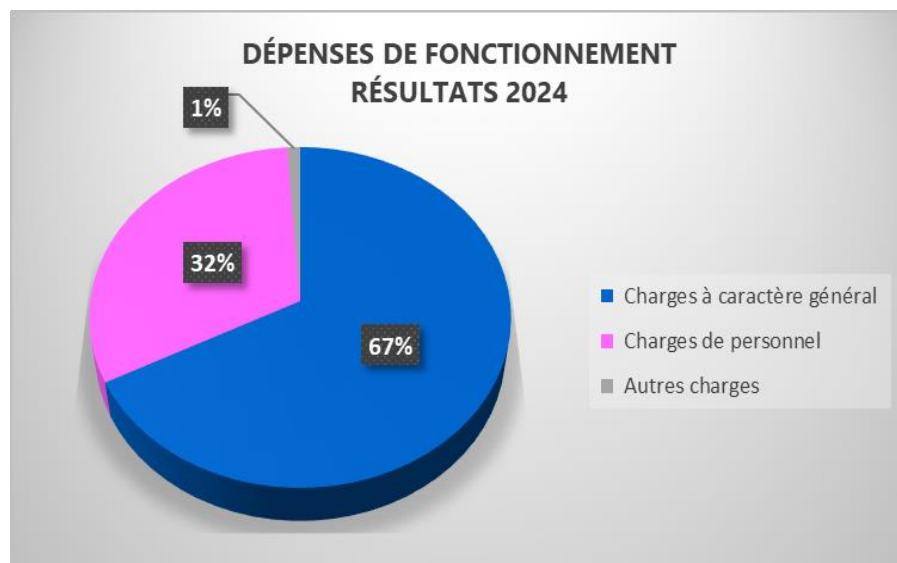
Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
charges à caractère général	268 855,31	320 076,33	51 221,02	19,05	290 024,00	30 052,33	10,36
charges de personnel	267 910,26	149 797,11	- 118 113,15	- 44,09	201 750,00	- 51 952,89	- 25,75
autres charges	1,54	5 160,15	5 158,61	334 974,68	2 931,00	2 229,15	76,05
total	536 767,11	475 033,59	- 61 733,52	- 11,50	494 705,00	- 19 671,41	- 3,98



- Charges de personnel en baisse: le service est passé en juillet 2024 de 8 à 1 agent suite à l'externalisation de la livraison des repas à la Poste (-118 000€)
- Véhicules frigo et carburants: - 25 000€ (fin de la location en juillet 2024).
- Achats prestations: hausse achats repas UCR (+27 000€) et nouvelles dépenses pour l'achat des prestations à la Poste (livraison et l'allotissement: 58 000€).
- Créances admises en non-valeur: régularisation (5 100€).



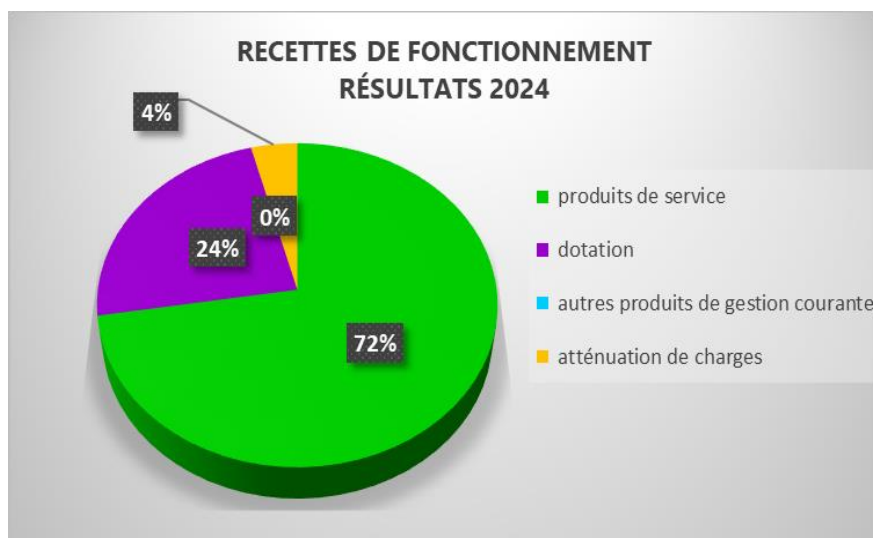
III - Résultats 2024

Budget annexe – M14 HT

Portage de repas

RECETTES

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
produits de service	329 387,70	342 890,86	13 503,16	4,10	337 000,00	5 890,86	1,75
dotation	206 000,00	111 000,00	- 95 000,00	- 46,12	154 500,00	- 43 500,00	- 28,16
autres produits de gestion courant	1 204,65	9,94	- 1 194,71	- 99,17	7,35	2,59	35,24
atténuation de charges	-	19 372,78	19 372,78	-	-	19 372,78	-
total	536 592,35	473 273,58	- 63 318,77	- 11,80	491 507,35	- 18 233,77	- 3,71



- Dotation CAGD en baisse (économies réalisées seront attribuées à d'autres services): 90 000€ en 2024, 206 000€ en 2023.
- Hausse des prix facturés des repas.

III - Résultats 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Budget annexe – M22

Service autonomie à domicile

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
total charges	4 934 814,97	5 014 279,89	79 464,92	1,61	5 233 006,00	- 218 726,11	- 4,43
total recettes	4 943 951,61	4 652 823,75	- 291 127,86	- 5,89	4 700 210,31	- 47 386,56	- 0,96
résultat de l'exercice	9 136,64	- 361 456,14					

III - Résultats 2024

Budget annexe – M22

Service autonomie à domicile

DÉPENSES

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

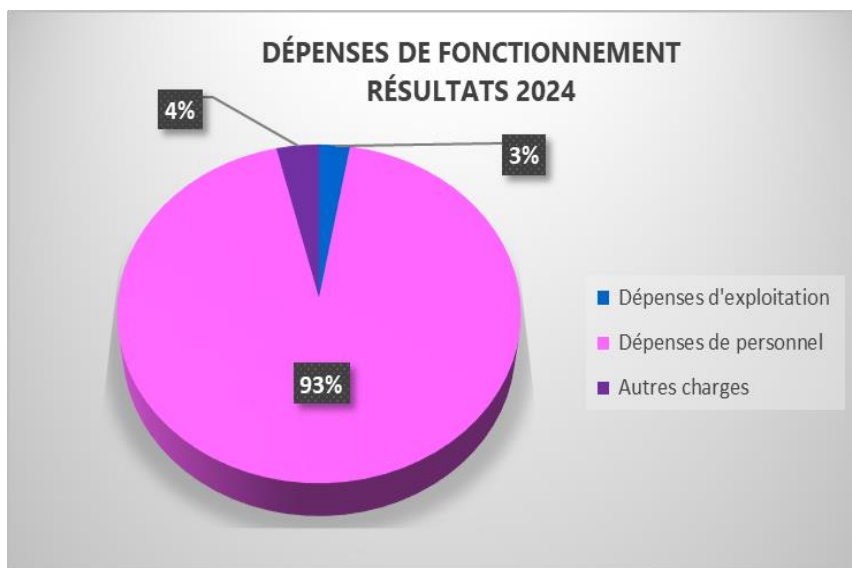
Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
Dépenses d'exploitation	155 728,51	135 709,94	- 20 018,57	- 12,85	186 100,00	- 50 390,06	- 27,08
Dépenses de personnel	4 665 039,19	4 691 688,88	26 649,69	0,57	4 877 106,00	- 185 417,12	- 3,80
autres charges	114 047,27	186 881,07	72 833,80	63,86	169 800,00	17 081,07	10,06
total	4 934 814,97	5 014 279,89	79 464,92	1,61	5 233 006,00	- 218 726,11	- 4,18



- Baisse des dépenses/activité (ex: déplacements).
- Hausse du 012 → hausses de charges (voir slide 9 RH)
- Autres charges:
 - + 10 000€ assurance
 - + 33 000€ remboursement trop perçu APA
 - + 26 000€ créances admises en non valeur

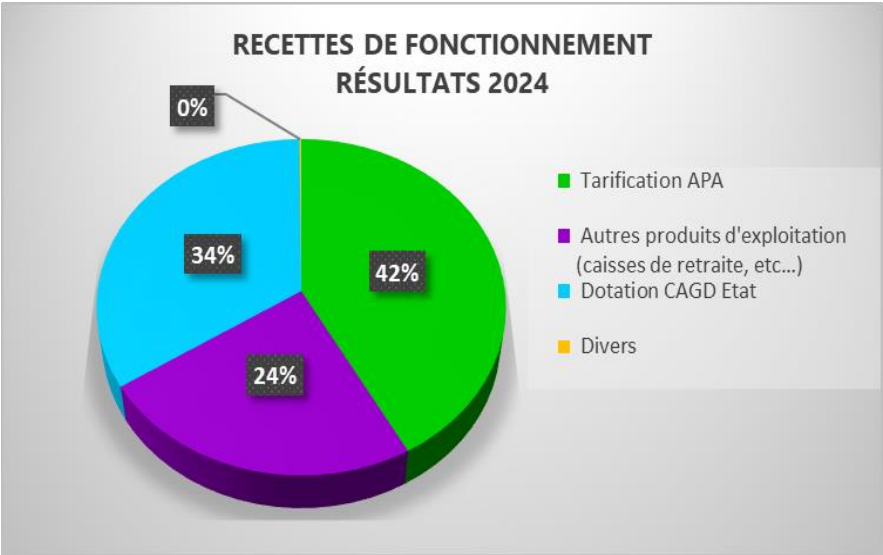
III - Résultats 2024

Budget annexe – M22

Service autonomie à domicile

RECETTES

section de fonctionnement (opération réelles)	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024	EVOLUTION CA 2023/2024		BP 2024	ECART CA/BP 2024	
			€	%		€	%
Tarification APA	2 233 416,00	1 955 894,00	- 277 522,00	- 12,43	1 995 828,00	- 39 934,00	- 2,00
autres produits d'exploitation (caisses de retraite, etc...)	1 132 811,04	1 108 207,96	- 24 603,08	- 2,17	1 212 024,00	- 103 816,04	- 8,57
Dotation CAGD Etat	1 576 076,00	1 581 788,00	5 712,00	0,36	1 491 862,00	89 926,00	6,03
Divers	1 648,57	6 933,79	5 285,22	320,59	496,31	6 437,48	1 297,07
total	4 943 951,61	4 652 823,75	- 291 127,86	- 5,89	4 700 210,31	- 47 386,56	- 1,01



- Baisse de l'activité entraînant une baisse des recettes (APA, caisses de retraite, ...).
- Hausse de la dotation CAGD: 867 420€ en 2024, 807 420€ en 2023.
- Utilisation des excédents.



IV - Résultats cumulés 2024

FONCTIONNEMENT	DEPENSES (y compris op.ordre)	RECETTES	RESULTAT 2024	RESULTATS ANTERIEURS
Budget Principal	1 314 554,78 €	1 312 490,70 €	- 2 064,08 €	3 878,29 €
Budget annexe Portage de repas	475 033,59 €	473 273,58 €	- 1 760,01 €	3 197,65 €
Budget annexe SAAD	5 014 279,89 €	4 652 823,75 €	- 361 456,14 €	532 795,69 €
TOTAL	6 803 868,26 €	6 438 588,03 €	- 365 280,23 €	539 871,63 €
				174 591,40 €

Dont dotation CAGD: 1 828 420€

INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES (y compris op.ordre)	RESULTAT 2024	RESULTATS ANTERIEURS
Budget Principal	14 774,92 €	18 166,16 €	3 391,24 €	17 134,95 €
				20 526,19 €

V - Vote des comptes administratifs 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le 02/07/2025

ID : 040-200018091-20250624-DEL2025_16CIAS-BF



Budget Général

	RESULTAT REPORTE	RESULTAT 2024	RESULTAT DE CLOTURE 2024
FONCTIONNEMENT	3 878,29 €	- 2 064,08 €	1 814,21 €
INVESTISSEMENT	17 134,95 €	3 391,24 €	20 526,19 €
TOTAL	21 013,24 €	1 327,16 €	22 340,40 €

Budget annexe 1:

Portage de repas

	RESULTAT REPORTE	RESULTAT 2024	RESULTAT DE CLOTURE 2024
FONCTIONNEMENT	3 197,65 €	- 1 760,01 €	1 437,64 €
INVESTISSEMENT	X	X	X
TOTAL	3 197,65 €	- 1 760,01 €	1 437,64 €

Budget annexe 2:

SAD

	RESULTAT REPORTE	RESULTAT 2024	RESULTAT DE CLOTURE 2024
FONCTIONNEMENT	532 795,69 €	- 361 456,14 €	171 339,55 €
INVESTISSEMENT	X	X	X
TOTAL	532 795,69 €	- 361 456,14 €	171 339,55 €