

Rapporteur : M. le Président

Délibération n°15

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2025



■ *Cadre légal*

Le CIAS Arlysère doit se conformer aux prescriptions du Code général des collectivités territoriales et tenir un **Débat d'Orientations Budgétaires**

■ *Les objectifs*

Ce débat permet d'être informé sur **l'évolution de la situation financière de la collectivité et de débattre sur la stratégie financière**

Le vote du Budget principal 2025 et des budgets annexes du CIAS Arlysère est prévu au prochain CA de décembre 2024



- Le CIAS Arlysère, créé le 1^{er} janvier 2019, prépare ainsi son **septième** budget pour l'année 2025. La signature du CPOM en 2023 a modifié l'architecture budgétaire :
 - le nombre de budgets annexes passe **de 9 à 5** :
- 1 Etat Prévisionnel des Recettes et Dépenses (EPRD) commun pour les **3 Résidences autonomie**
- 1 EPRD commun pour les **3 EHPADs**
- 1 EPRD pour le **Service de soins infirmiers à domicile (SSIAD)**
- 1 EPRD pour **l'Accueil de jour Thérapeutique (AJT)**
- Il est à noter que dans l'attente de la réforme du domicile, le **Service d'aide et d'accompagnement à domicile (SAAD)** conserve un **CPOM SPECIFIQUE**



Budget Principal

régi par l'instruction budgétaire
et comptable **M57**,
qui retrace notamment
ses actions en faveur de

Petite Enfance

Enfance Jeunesse

Portage des repas
à domicile

Téléalarme

Animations pour les personnes âgées

Activités de l'administration générale
utiles au fonctionnement de l'ensemble
des services du CIAS

5 Budgets Annexes

régis par l'instruction
budgétaire
et comptable **M22**,
qui sont par ailleurs
soumis à l'autorisation
de leurs autorités
de tarification
respectives (Conseil
Départemental et A.R.S.)

1- *Résidence autonomie Arlysère*

- Résidence Autonomie
Les 4 Vallées d'Albertville
- Résidence Autonomie
Floréal de Frontenex
- Résidence Autonomie
Les Gentianes d'Ugine

2 - *EHPAD Arlysère*

- EHPAD *Floréal*
de Frontenex
- EHPAD *La Bailly*
de La Bâthie
- EHPAD *La Nivéole*
d'Ugine

3 - AJT

**Accueil de Jour
Thérapeutique (A.J.T.)**

4 - S.S.I.A.D

**Service de Soins
Infirmiers à Domicile
(S.S.I.A.D.)**

5-S.A.A.D

**Service d'Aide et
d'Accompagnement à
Domicile (S.A.A.D.)**

ACTIVITES 2023 ET ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

Activités Petite enfance 2023 :

- **411 enfants** différents accueillis sur les **189 places permanentes** (33 places supplémentaires depuis 2019) du territoire pour les 9 établissements
- Les **5 relais** Petite enfance du territoire concernent **245 assistantes maternelles** soit **763 places potentielles**



Le cout d'une **place d'accueil collectif** est de **19 522 €** dont **6 713 €** de reste à charge pour le CIAS Arlysère

Orientations budgétaires 2025 pour 191 places d'accueil collectif et les 6 relais Petite enfance

- Dépenses totales de **4 114 366 €** dont 87 % de masse salariale
- Recettes proviennent de :
 - ✓ Des familles : **605 300 € soit 15 %**
 - ✓ De la CAF : **2 016 000 € soit 49 %**
 - ✓ Du CIAS Arlysère : **1 458 066 € soit 36 %**

Activités Enfance-Jeunesse 2023 :

- Accueils périscolaires : 221 places sur 9 sites pour **507 enfants**
- Centres de loisirs enfant : 127 places pour les vacances et 95 places pour les mercredis sur les 3 sites pour **617 enfants**
- Centre de loisirs jeunesse : **168 enfants**



Orientations budgétaires 2025 Enfance-Jeunesse :

- Dépenses totales de **361 960 €** dont 95 % de charges personnel pour le Péri-scolaire
- Dépenses totales pour les centres de loisirs **782 543 €** dont 77 % de charges de personnel
- Recettes proviennent de :
 - ✓ Des familles : **278 690 € soit 24,50 %**
 - ✓ De la CAF et du Département : **243 356 € soit 21,50 %**
 - ✓ Du CIAS Arlysère : **622 457 € soit 54 %**

ACTIVITES 2023 ET ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

PERSONNES AGEES



Activités 2023 au domicile :

- ✓ Téléalarme : **347** bénéficiaires
- ✓ Portage des repas : **419** bénéficiaires pour **58 892** repas livrés
- ✓ Aide à domicile : **473** bénéficiaires
- ✓ Soins à domicile : **117** bénéficiaires et **63** entrées sur l'ESAD

Orientations budgétaires 2025 : Personnes âgées à domicile comprenant la téléalarme, le portage des repas, le secteur animation et aide à domicile y compris les subventions aux associations SPAD, ADMR et AFD

- Dépenses totales pour les associations : **114 136 €**
- Dépenses totales pour les autres services du domicile : **3 337 875 €**
- Reste à charge pour la collectivité : **426 275 €**

Orientations budgétaires 2025 du SSIAD :

Dans l'attente de la réforme de la tarification les recettes sont évaluées à **2 148 353 €** provenant de l'ARS

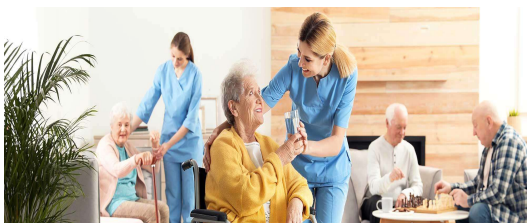


ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

Budget Principal

		ROB 2025			
		Dépenses	Masse salariale	Recettes	Reste à charge
Administration générale		732 542	200 000	449 814	-282 728
Petite enfance					
	EAJE	3 748 289	3 256 222	2 463 356	-1 288 989
	RPE	366 077	309 560	197 000	-169 077
	Sous total Petite enfance	4 114 366	3 565 782	2 660 356	-1 458 066
Enfance jeunesse					
	Périscolaire	361 960	343 560	222 000	-139 960
	CL ado enfant	782 543	599 203	300 046	-482 497
	Sous total Enfance jeunesse	1 144 503	942 763	522 046	-622 457
Personnes âgées					
	Prad	740 560	81 250	664 900	-75 660
	Téléalarme	110 600	60 000	109 600	-1 000
	Animation	91 995	43 368	42 380	-49 615
	Sous total Personnes âgées	943 155	184 618	816 880	-126 275
Associations					
	ADMR Val d'Arly	10 300		0	-10 300
	ADMR Beaufortain	21 836		0	-21 836
	AAB	222 693		0	-222 693
	VVA	73 645		0	-73 645
	SPAD	62 000		0	-62 000
	AFD	20 000		0	-20 000
	Sous total associations	410 474		0	-410 474
	TOTAL	7 345 040	4 893 163	4 449 096	-2 900 000

PERSONNES AGEES



Activités 2023 des établissements :

- ✓ Résidence autonomie Albertville : **54** résidents
- ✓ Résidence autonomie Ugine : **63** résidents
- ✓ Résidence autonomie Frontenex : **10** résidents
- ✓ Accueil de jour Thérapeutique : **31** personnes âgées
- ✓ EHPAD Ugine : **101** résidents
- ✓ EHPAD La Bâthie : **57** résidents
- ✓ EHPAD Frontenex : **86** résidents

Au total **402** personnes âgées ont été accueillies dans les différents établissements



PROJET DE BUDGETS ANNEXES 2025

BUDGETS ANNEXES

	ROB 2025			
	Dépenses	Masse salariale	Recettes	Résultat
EHPAD ARLYSERE				
EPHAD Ugine	5 007 895	3 702 000	4 811 792	-196 103
EPHAD Frontenex	5 042 441	3 334 144	4 759 403	-283 038
EHPAD La Bâthie	2 571 093	1 818 925	2 435 046	-136 047
TOTAL	12 621 429	8 855 069	12 006 241	-615 188
RA ARLYSERE				
RA Frontenex	252 840	82 400	189 954	-62 886
RA Ugine	595 323	245 463	549 413	-45 910
RA Albertville	702 852	393 656	655 829	-47 023
TOTAL	1 551 015	721 519	1 395 196	-155 819
AJT Albertville	295 628	202 236	291 518	-4 110
SAAD Arlysère	2 394 720	2 160 860	2 394 720	0
SSIAD Arlysère	2 148 353	1 710 110	2 148 353	0
TOTAL	19 011 145	13 649 794	18 236 028	-775 117

Démarche qualité et Eco responsable

Axes stratégiques et transversaux du développement du CIAS

- Mise en œuvre des plans d'amélioration de la qualité élaborés à la suite des évaluations externes pour les EHPAD, les RA et l'AJT avec l'AFNOR*
- Généralisation des questionnaires qualités*
- Poursuite de la dématérialisation*

- Pôle Personnes âgées :
 - Préparation de la reforme des services du domicile
 - Réalisation des objectifs du CPOM
- Pôle Enfance-Jeunesse :
 - Développement des actions intergénérationnelles
- Pôle Petite enfance :
 - Poursuite de l'adéquation offre besoin du territoire

