

Aucamville, le 17 novembre 2022

## **CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE**

### ***Rapport d'orientations budgétaires***

Les CCAS des communes de plus de 3 500 habitants se doivent d'organiser un débat d'orientations budgétaires dans les deux mois précédant le vote du budget. Ce débat d'orientations budgétaires doit s'appuyer sur un rapport d'orientations budgétaires qui permet d'éclairer les administrateurs sur les grands équilibres budgétaires, les orientations budgétaires de l'exercice, les engagements pluriannuels envisagés et la structure et gestion de la dette.

Dans le cas du CCAS, ce débat représente un enjeu limité compte tenu de sa structure budgétaire et financière et des actions menées (pas de gestion d'équipement ...).

#### **I. L'EXECUTION BUDGETAIRE 2022 : compte administratif prévisionnel**

L'exécution du budget connue à ce stade, et des projections de fin d'année ne font ressortir aucun élément marquant sur cette exécution. Le jeu des prévisions et des réalisations fait ressortir un résultat prévisionnel de fonctionnement de 7 137 €. La ville contribue à hauteur de 170 K€ à ce budget.

#### **II. LES ORIENTATIONS POUR L'EXERCICE 2023**

Le volume budgétaire va augmenter car le CCAS sera organisateur du voyage seniors en 2023 donc sera amené à porter l'ensemble des charges de ce voyage avec ensuite la refacturation à la commune de Fonbeauzard de la cote part lui revenant.

Les questions d'inflation, de coût énergétique et de revalorisation salariale (+ 3.5 %) à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2022 et possibilité d'autres revalorisations en 2023 sont intégrées à ces orientations.

A ce stade, la participation de la ville est évaluée à 173 K€.

Toutefois, un besoin de renforcement de l'équipe administrative avec 0.5 équivalent temps plein supplémentaire a été exprimé, ce qui porterait la participation du budget ville aux alentours de 191 K€.

## CA PREVISIONNEL 2022 ET BUDGET 2023

### FONCTIONNEMENT

	dépenses	PREVISIONS 2022	REALISATIONS 2022	BUDGET PRIMITIF 2023		recettes	PREVISIONS 2022	REALISATIONS 2022	BUDGET PRIMITIF 2023
011	charges a caractère général	31 105,00	30 000,00	44 040,00	70	prod. des services	10 700,00	7 124,70	20 795,00
012	charges de personnel	130 000,00	125 690,00	133 000,00	73	impôts et taxes			
65	autres charges de gestion	26 500,00	23 778,00	25 300,00	74	dotations et participations	175 000,00	173 956,63	179 200,00
						Budget ville	170 000,00	170 000,00	173 000,00
						St alban	5 000,00	3 956,63	3 500,00
						Subventions et participations			2 700,00
						Fanbeuzard voyage sénior			0,00
66	charges financières				75	autres produits gestion courante	500,00		1 208,00
67	charges exceptionnelles				76	produits financiers			
68	provisions				77	produits exceptionnels		70,24	
022	dépenses imprévues	1 809,14	0,00		042	opérations ordre entre sections			
042	opérations ordre entre sections	6 000,00	3 831,38	6 000,00	013	atténuation de charges		70,24	
023	virement a la section investissement				002	excédent reporté	9 214,14	9 214,14	7 137,00
	<b>total</b>	<b>195 414,14</b>	<b>183 299,38</b>	<b>208 340,00</b>		<b>total</b>	<b>195 414,14</b>	<b>190 435,95</b>	<b>208 340,00</b>

Résultat de fonctionnement 7 136,57

### INVESTISSEMENT

	dépenses	PREVISIONS 2022	REALISATIONS 2022	BUDGET PRIMITIF 2023		recettes	PREVISIONS 2022	REALISATIONS 2022	BUDGET PRIMITIF 2023
001	resultat reporte				001	resultat reporte	3 995,30	3 995,30	
10	dotations et fonds divers				021	virement section fonctionnement			
1068	affectation des resultats				10	dotations et fonds divers	700,00	232,48	1 033,00
16	remboursement dette				1068	affectation des resultats			
	<b>EQUIPEMENT</b>	<b>10 695,30</b>	<b>8 004,49</b>	<b>7 033,00</b>	13	subventions investissement			
20	immob. Incorporelles				23	immobilisations			
204	subventions équipement				24	cessions			
21	immob. Corporelles	10 695,30	8 004,49	7 033,00	16	emprunts			
23	immob. En cours				040	opérations ordre entre sections	6 000,00	3 831,38	6 000,00
040	opérations ordre entre sections				041	opérations ordre à l'intérieur section			
041	opérations ordre à l'intérieur section					<b>total</b>	<b>10 695,30</b>	<b>8 059,16</b>	<b>7 033,00</b>
	<b>total</b>	<b>10 695,30</b>	<b>8 004,49</b>	<b>7 033,00</b>		<b>total</b>	<b>10 695,30</b>	<b>8 059,16</b>	<b>7 033,00</b>

Résultat d'investissement 54,67