

Centre Communal d'Action Sociale

NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE

BUDGET PRIMITIF 2022 C.C.A.S. DE GRABELS

Les dispositions prévues par la loi du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République précisent qu'il est nécessaire de joindre une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles du budget primitif et du compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. La note explicative de synthèse annexée au budget primitif et au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12 du CGCT, doit faire l'objet d'une publication sur le site internet de la commune après l'adoption des délibérations par le conseil d'administration (article L. 2313 – 1 du CGCT).

➤ **Orientations du budget 2022**

Le budget primitif 2022 intervient dans un contexte très fortement marqué par les conséquences économiques et sociales liées à la crise sanitaire, mais surtout l'évolution de l'inflation dans une période de récession et les conséquences de la guerre en Ukraine.

Le budget 2022 doit permettre de maintenir les services proposés aux personnes en situation de précarité et/ou de dépendance et de l'étendre à toutes les catégories de population touchées par les crises actuelles : l'épicerie solidaire, le soutien financier aux familles, l'aide aux déplacements pour les personnes âgées, l'accompagnement au logement social

Détail du budget prévisionnel du C.C.A.S pour l'année 2022

FONCTIONNEMENT DEPENSES	BP 2022	FONCTIONNEMENT RECETTES	BP 2022
Opérations réelles		Opérations réelles	
011 - Charges à caractère général	16 505,98 €	70 – Produits de services	1 000,00 €
012 - Charges de personnel	250 000,00 €	73 – Impôts et taxes	0,00 €
65 – Autres charges gestion courante	32 460,00 €	74 – Dotations et subventions	290 000,00 €
66 – Charges financières	80,00 €	75 – Autres produits de gestion	0,00 €
67 – Charges exceptionnelles	0,00 €	77 – Produits exceptionnels	2 500,00 €
014 – Atténuation charges	0,00 €	013 – Atténuations de charges	8 000,00 €
022 – Dépenses imprévues	0,00 €	Total recettes réelles	301 500,00 €
Total dépenses réelles	299 045,98 €	Opérations d'ordre de section à section	
Opérations d'ordre de section à section		042 - Opérations d'ordre	0,00 €
023 – virement à la section d'investis.	0,00 €	Total recettes d'ordre	0,00 €
042 – dot. amortissements	5 219,02 €	002 – Résultat reporté	2 765,00 €
Total dépenses d'ordre	5 219,02 €	Total recettes fonctionnement	304 265,00 €
002 – résultat reporté	0,00 €		
Total dépenses fonctionnement	304 265,00 €		

Centre Communal d'Action Sociale

INVESTISSEMENT DEPENSES	BP 2022
Opérations réelles	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	4 028,58 €
20 – Immobilisations incorporelles	24 800,00 €
21 – Immobilisations corporelles	15 442,56 €
27 – Autres immobilisations financières	4 000,00 €
Total dépenses réelles	48 271,14 €
Opérations d'ordre de section à section	
040 – Opérations d'ordre	0,00 €
Opérations d'ordre patrimoniales	
041 – Opérations patrimoniales	
Total dépenses d'ordre	0,00 €
001- Déficit reporté	27,69 €
Total dépenses d'investissement	48 298,83 €

INVESTISSEMENT RECETTES	BP 2022
Opérations réelles	
10 – Dotations	748,71 €
13 – Subventions	4 500,00 €
16 – Emprunt	4 500,00 €
21 – Immobilisations corporelles	0,00 €
27 – Autres immobilisations financières	4 000,00 €
Total recettes réelles	13 748,71 €
Opérations d'ordre de section à section	
021 – Virement section fonctionnement	0,00 €
040 – Amortissements	5 219,02 €
Opérations d'ordre patrimoniales	
041- Opérations patrimoniales	
Total recettes d'ordre	5 219,02 €
1068 - Affectation résultat	29 331,10 €
Total recettes d'investissement	48 298,83 €

Quelques éléments du budget

■ Fonctionnement - Dépenses

Chapitre 002 – Résultat antérieur reporté de fonctionnement : 0

Chapitre 011 – Charges à caractère général

Ce chapitre regroupe les dépenses suivantes : l'achat de produits destinés à l'épicerie solidaire, les fournitures administratives et de petits équipements, la location et la maintenance du photocopieur, les assurances, les frais de télécommunication, ... ainsi que les frais liés au repas et au colis annuel des Aînés.

Chapitre 012 – Charges de personnel

Depuis mai 2021, le nombre d'agents du C.C.A.S. est passé de 5 à 6 :

- ✓ 4 agents à temps plein
- ✓ 2 agents à temps partiel

L'activité du C.C.A.S. est une activité de service et ce service est rendu par les agents à la population ce qui explique la part prépondérante des charges de personnel dans le budget du C.C.A.S..

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Ce chapitre englobe : les aides financières attribuées par le C.C.A.S. sous forme de subvention, les aides au portage de repas à domicile, la participation versée à la Banque Alimentaire de l'Hérault dans le

Centre Communal d'Action Sociale

cadre de la convention pour la fourniture de produits destinés à l'épicerie solidaire et la subvention versée au FSL (Fonds Social Logement).

Chapitre 66 – Charges financières

Sont budgétés dans ce chapitre les intérêts de l'emprunt réalisé pour l'achat du véhicule électrique.

▪ Fonctionnement – Recettes

Chapitre 013 – Atténuation de charges

Il s'agit des remboursements, par l'assurance du C.C.A.S., des congés maladie des agents.

Chapitre 70 – Produits des services

Il s'agit du reversement intégral par la commune du bénéfice de la vente des concessions cimetières.

Chapitre 74 – Dotations et participations

La subvention de la commune constitue la recette principale du C.C.A.S., le budget 2022 a été calculé à subvention constante, soit 290.000,00 €.

Chapitre 77 – Produits exceptionnels

Ces produits sont constitués par les dons reçus par le C.C.A.S. de particuliers, d'associations, d'entreprises ...

Chapitre 002 – Résultat reporté

Affectation du résultat 2021 : 2.765 €

▪ Investissement – Dépenses

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

Remboursement de l'emprunt pour l'achat de la voiture électrique.

Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles

Sont prévus au budget 2022 :

- ✓ La réalisation de l'Analyse des Besoins Sociaux, prévue sur deux exercices en partenariat avec la Ville,
- ✓ L'achat d'un logiciel de gestion,
- ✓ Le renouvellement du parc informatique (5 postes),
- ✓ La climatisation de la salle mise à disposition dans le cadre du Plan Canicule, en partenariat avec la Ville.

Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

On trouve dans ce chapitre les prêts sociaux accordés par le C.C.A.S.

Centre Communal d'Action Sociale

Chapitre 001 – Déficit reporté

Report du déficit d'investissement 2021 de 27,69 €.

- **Investissement – Recettes**

Chapitre 10 – Dotations

Montant du FCTVA attendu par rapport aux investissements 2020.

Chapitre 13 – Subvention

Subvention CAF à recevoir pour l'aire de jeux inclusive réalisée en 2021 : 4.500 €

Chapitre 16 – Emprunts

Prêt à taux zéro de la CAF à recevoir pour l'aire de jeux inclusive réalisée en 2021 : 4.500 €

Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

Remboursement des prêts sociaux accordés par le C.C.A.S.

Chapitre 1068 – Affectation du résultat

Montant : 29.331,10 €