

Envoyé en préfecture le 12/02/2021

Reçu en préfecture le 12/02/2021

Affiché le

SLO

ID : 059-265900902-20210203-21_1_7-DE

DEPARTEMENT DU NORD
COMMUNE DE BONDUES
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE



Extrait du Registre des Délibérations

Le mercredi 3 février 2021 à 18 h 00, le conseil d'administration s'est réuni à l'Hôtel de Ville, sous la présidence de M. Patrick Delebarre.

Date de la convocation : le 29 janvier 2021

Présents : M. Patrick DELEBARRE, Mmes Anne-Catherine DERVILLE, Audrey DASSONNEVILLE, Marie DUCATTEAU, M. Bernard CAUDAL, Mmes Danièle DELBECQUE, Marie-Paule LEPERS, Laura NAESSENS, Micheline DEPOORTERE, M. Bernard POTTIER, Mme Servane ORTILLE, M. Guy VANDERBEKEN, Mmes Caroline BRUNET, Dorothée DEFORCHE, M. Benoît GADEYNE

Excusé (ayant donné pouvoir) : M. André HIBON (à M. le Maire)

Excusé : M. Michel RENARD

N° 21-1-7

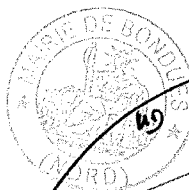
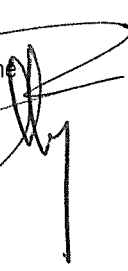
Finances

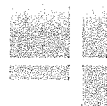
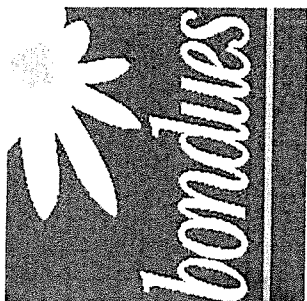
Rapport d'orientation
budgétaire 2021

Rapport de M. le Président,

Conformément aux dispositions de l'article 11 de la loi d'orientation du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la république, le Conseil d'Administration a été amené à débattre des orientations budgétaires pour l'année 2021.

Les éléments constitutifs du débat sont repris dans le document ci-annexé.


Certifié conforme
Le Président, 



CCAS

RAPPORT D'ORIENTATION

BUDGETAIRE 2021

SOMMAIRE

- I) Rappel réglementaire
- II) Rôle du CCAS
- III) Processus budgétaire 2021
- IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2021
- V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2021
- VI) Les dépenses et recettes d'investissement 2021
- VII) Données financières relatives aux ressources humaines
- VIII) Charges de personnel
- IX) Balances ROB 2021

I) Rappel réglementaire

- La loi NOTRe, promulguée le 7 août 2015, a modifié les modalités de présentation du débat d'orientation budgétaire des CCAS.
- Aussi, l'article L.2312-1 du CGCT modifié par la loi concerne les CCAS puisque il précise que « *les dispositions du présent article s'appliquent aux établissements publics administratifs des communes de 3500 habitants et plus* ».
- Désormais dans les CCAS des communes de plus de 3500 habitants, le débat d'orientation budgétaire doit s'appuyer sur un rapport d'orientation budgétaire qui sera porté à la connaissance des administrateurs dans les deux mois précédant le vote du budget.

II) Rôle du CCAS

- Le centre communale d'action sociale est un établissement public administratif communal.
- Il est un organisme communal différent de la mairie.
- Il dispose d'un conseil d'administration qui est présidé par le maire.
- Le CCAS intervient dans les domaines de l'aide sociale légale et facultative, ainsi que dans les actions et activités sociales.
- Sa compétence s'exerce sur le territoire de la commune à laquelle il appartient.

III) Processus budgétaire 2021

- 3 février 2021: CA ROB 2021
- 17 mars 2021 : CA vote du budget primitif 2021 et vote du compte administratif et compte de gestion 2020

IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2021

- En 2021, les dépenses réelles de fonctionnement seront arrêtées à environ 191 511 €.

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021
Chap. 012 : Charges de Personnel	126 550	80 000
Chap. 011 : Charges à caractères général Photocopieur, fournitures diverses, adhésion, colis de noël, taxe foncière...	58 805	46 491
Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante (Aides, secours, subvention Clic, formation)	41 020	65 020
TOTAL	226 375	191 511

V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2021

RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
Conseil Général : Dotation forfaitaire	500	0
Subvention communale	160 000	160 000
Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 000
Revenus des immeubles	1 600	1 600
Produits de gestion courante	13 800	3 500
Libéralités reçues (mariages)	400	400
	177 300	166 500

Les recettes réelles de fonctionnement sont en baisse. En 2021 reprise des activités séniors sur le budget de la commune. Un résultat de clôture 2020 estimé à 84 090 € sera inscrit au budget primitif 2021.

VI) Les dépenses et recettes d'investissement 2021

En 2021 les dépenses réelles d'investissement seront arrêtées à environ 76 050 € et les recettes d'investissement à 10 000 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021	RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
<u>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</u>					
Logiciel - Frais d'études	2 500	3 000			
<u>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</u>					
Terrains nus	36 622	63 050			
Autres immobilisations	33 622	60 050			
	3 000	3 000			
<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>					
Prêts	10 000	10 000	<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u> Prêts	10 000	10 000
TOTAL	49 122	76 050		10 000	10 000

Un résultat de clôture 2020 estimé à 6 971 € sera inscrit au budget primitif 2021.

Le financement des dépenses se fera sans aucun recours à l'emprunt.

VII) Données financières relatives aux ressources humaines

Structure des effectifs

	2017	2018	2019	2020	Prévisionnel 2021
Titulaires ou stagiaires	3	3	3	2	1
Contractuels permanent	2	1	1	0	0
Contractuels non permanent	3	2	2	0	0
Vacataires	12	13	13	9	16
Total	20	19	19	11	17

	2017	2018	2019	2020	Prévisionnel 2021
Filière administrative	6	4	4	4	1
Filière sociale	2	2	2	1	1
Filière animation	11	13	13	6	15
Filière technique	1	0	0	0	0
Total	20	19	19	11	17

	2017	2018	2019	2020	Prévisionnel 2021
Hommes	3	2	2	2	2
Femmes	17	17	17	9	15
Total	20	19	19	11	17

VIII) Charges de personnel

Organisation prévisionnelle 2021 du C.C.A.S.

1 agents titulaires de la filière sociale

15 vacataires animations

1 vacataire administratif

Rémunération 2020

Montant des rémunérations 2020 des agents titulaires et stagiaires			Montant des rémunérations 2020 des agents non titulaires	
Montant des rémunérations avec primes	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)	NBI	Montant des rémunérations avec primes	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)
84 846 €	7 465€	562 €	9 320 €	- €

Envoyé en préfecture le 12/02/2021

Reçu en préfecture le 12/02/2021

Affiché le



ID : 059-265900902-20210203-21_1_7-DE

BALANCE ROB 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021	RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
<u>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</u>			<u>Chapitre 021 :</u>		
Logiciel - Frais d'études	2 500	3 000	Virement de la section de fonctionnement	31 975	58 827
<u>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</u>	36 622	63 050	<u>Chapitre 001 : Solde d'exécution de la section d'inv. reporté</u>	7 070	0
Terrains nus	33 622	60 050			
Autres immobilisations	3 000	3 000	<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>	10 000	10 000
			Prêts		
<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>	10 000	10 000	Amortissements	77	252
Prêts					
TOTAL	49 122	76 050		49 122	76 050

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021	RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
Chap. 012 : Charges de Personnel	126 550	80 000	Conseil Général : Dotation forfaitaire	500	0
Chap. 011 : Charges à caractères général Photocopieur, fournitures diverses, adhésion, colis de noël, taxe foncière...	58 805	46 491	Subvention communale	160 000	160 000
Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante (Aides, secours, subvention Clic, formation)	41 020	65 020	Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 000
Amortissements	77	252	Revenus des immeubles	1 600	1 600
Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement	31 975	58 827	Produits de gestion courante	13 800	3 500
			Libéralités reçues (mariages)	400	400
			<u>Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté</u>	81 127	84 000
TOTAL	258 427	250 590		258 427	250 590

BUDGET TOTAL	307 549	326 640	307 549	326 640
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

CCAS
BALANCE ROB 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021	RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles Logiciel - Frais d'études	2 500	3 000	Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement	31 975	58 827
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles Terrains nus Autres immobilisations	36 622 33 622 3 000	63 050 60 050 3 000	Chapitre 001 : Solde d'exécution de la section d'inv. reporté	7 070	6 971
Chapitre 27 : Autres immobilisations financières Prêts	10 000	10 000	Chapitre 27 : Autres immobilisations financières Prêts Amortissements	10 000 77	10 000 252
TOTAL	49 122	76 050		49 122	76 050

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	ALLOUE 2020	ROB 2021	RECETTES	ALLOUE 2020	ROB 2021
Chap. 012 : Charges de Personnel	126 550	80 000	Conseil Général : Dotation forfaitaire	500	0
Chap. 011 : Charges à caractères général Photocopieur, fournitures diverses, adhésion, colis de Noël, taxe foncière...	58 805	46 491	Subvention communale	160 000	160 000
Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante (Aides, secours, subvention Clc, formation)	41 020	65 020	Accompagnement enfants en situation de handicap Revenus des immeubles	1 000 1 600	1 000 1 600
Amortissements	77	252	Produits de gestion courante Libéralités reçues (mariages)	13 800 400	3 500 400
Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement	31 975	58 827	Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté	81 127	84 090
TOTAL	258 427	250 590		258 427	250 590

BUDGET TOTAL	307 549	326 640	307 549	326 640
--------------	---------	---------	---------	---------

ROB 2021
RECETTES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		ALLOUE 2020	ROB 2021
chap.002	Résultat de fonctionnement reporté	81 127	84 090
Chap.013	Atténuations de charges	1 000	1 000
	Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 000
Chap.74	Dotations, subventions et participations	160 500	160 000
7473	Départements	500	0
7474	Communes	160 000	160 000
Chap.75	Autres produits de gestion courante	15 400	5 100
752	Revenus des immeubles	1 600	1 600
758	Produits divers de gestion courante	13 800	3 500
	Voyage à la mer	300	0
	Atelier mémoire	1 700	0
	Gym douce+marche	1 300	0
	Atelier bricolage	1 100	0
	Vente solidaire	5 000	3 500
	Tai Chi	1 500	0
	Sophrologie	2 900	0
Chap.77	Produits exceptionnels	400	400
7713	Libéralités reçues : Mariages	400	400
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		258 427	250 590

RECETTES D'INVESTISSEMENT		ALLOUE 2020	ROB 2021
Chap. 021	Virement de la section de fonctionnement	31 975	58 827
Chap. 27	Prêt	10 000	10 000
Chap. 040	Amortissements	77	252
Chap. 001	Solde d'exécution de la section d'inv. Reporté	7 070	6 971
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		49 122	76 050

TOTAL DES RECETTES	307 549	326 640
---------------------------	----------------	----------------

ROB 2021

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

ID : 059:265900902-20210203-21_1_7-DE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		ALLOUE 2020	ROB 2021
chap.012	Personnel	126 550	80 000
Chap.011	Charges à caractères général	58 805	46 491
60623	Alimentation	500	500
60632	Fournitures de petit équipement	500	1 000
6068	Autres matières et fournitures	600	1 000
6135	Location photocopieur	567	567
6156	Maintenance	50	0
6182	Documentation	100	200
6184	Formation	2 500	1 500
6188	Autres frais divers	10 408	6 524
6225	Indemnités au régisseur	230	150
6226	Honoraires	0	3 000
6232	Fêtes et cérémonies	22 800	27 000
6236	Catalogues et imprimés	2 000	2 500
6248	Transport	2 000	0
6251	Voyages et déplacements	100	100
6256	Missions	100	100
6281	Concours divers (cotisation...)	700	700
6288	Autres services extérieurs	15 000	1 000
63512	Taxes foncières	650	650
Chap. 65/67	Autres charges de gestion courante	41 020	65 020
658	Charges diverses de gestion courante	20	20
6561	Secours	26 000	40 000
6562	Aides	10 000	20 000
6574	Subventions dont Clic	4 500	4 500
674	Subventions except.	500	500
Chap; 042	Amortissements	77	252
Chap.023	Virement à la section d'invest.	31 975	58 827
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		258 427	250 590

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		ALLOUE 2020	ROB 2021
Chap. 20	Immobilisations incorporelles	2 500	3 000
203	Frais études et recherche	1 500	1 500
205	Logiciel	1 000	1 500
Chap. 21	Immobilisations corporelles	36 622	63 050
2111	Terrains nus	33 622	60 050
2188	Autres immobilisations	2 000	2 000
2183	Matériel de bureau et informatique	1 000	1 000
Chap. 27	Autres immobilisations financières	10 000	10 000
274	Prêts	10 000	10 000
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		49 122	76 050

TOTAL DES DEPENSES	307 549	326 640
---------------------------	----------------	----------------