

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



Extrait du Registre des Délibérations

Envoyé en préfecture le 16/03/2022

Reçu en préfecture le 16/03/2022

Affiché le

SLO

ID : 059-265900902-20220310-22_1_3-DE

Le jeudi 10 mars 2022 à 20 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 4 mars 2022

Présents : M. Patrick DELEBARRE, Mmes Anne-Catherine DERVILLE, Audrey DASSONNEVILLE, M. Bernard CAUDAL, Mmes Danièle DELBECQUE, Marie-Paule LEPERS, Laura NAESSENS, Mme Micheline DEPOORTERE, M. Guy VANDERBEKEN, Mmes Caroline BRUNET, Dorothee DEFORCHE, MM. Benoît GADEYNE, Michel RENARD

Excusés : Mme Marie DUCATTEAU, Mme Servane ORTILLE

Absents : M. Jean-Pierre LEMAI, M. Bernard POTTIER

N° 22-1-3

Finances

Rapport d'orientation
budgétaire 2022

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 2022.

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



Certifié conforme
Le Président,

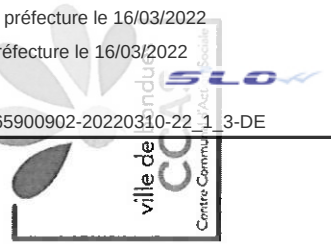
CCAS RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2022

Envoyé en préfecture le 16/03/2022

Reçu en préfecture le 16/03/2022

Affiché le

ID : 059-265900902-20220310-22_1_3-DE



Finances le 4/2/2022

1

SOMMAIRE

- I) Rappel réglementaire
- II) Rôle du CCAS
- III) Processus budgétaire 2022
- IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2022
- V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2022
- VI) Les dépenses et recettes d'investissement 2022
- VII) Données financières relatives aux ressources humaines
- VIII) Charges de personnel
- IX) Balances ROB 2022

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 communal 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 président.
- Le CCAS intervient dans les domaines de l'aide sociale légale (PCH, APA...) et facultative (bons hygiène et santé...), ainsi que dans les actions et activités sociales (chèque culture/sport/loisirs).
- Sa compétence s'exerce sur le territoire de la commune à laquelle il appartient.

III) Processus budgétaire 2022

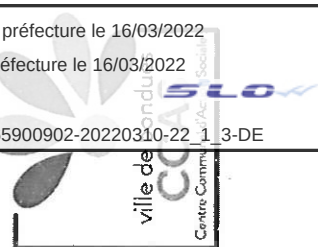
- ❖ Conseil d'Administration du 10 mars 2022
 - ROB 2022
- ❖ Conseil d'Administration du 28 mars 2022
 - Budget Primitif 2022
 - Compte Administratif 2021
 - Compte de Gestion 2021

IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2022

- En 2022, les dépenses réelles de fonctionnement seront arrêtées à environ 197 732 €.

DEPENSES	BP 2021	ROB 2022
Chapitre 012 : Charges de personnel	80 000	80 000
Chap. 011 : Charges à caractères général Analyse des Besoins Sociaux (ABS), photocopieur, fournitures diverses, adhésion, colis de Noël, taxe foncière...	58 491	54 212
Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante et charges except. (Aides, secours, subvention Clic, formation)	65 020	63 520
TOTAL	203 511	197 732

Les dépenses réelles de fonctionnement seront légèrement en baisse.



V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2022

RECETTES	BP 2021	ROB 2022
Chapitre 013 : Atténuation de charges Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 000
Chapitre 74 : Dotation et participations Subvention communale	160 000	160 000
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courantes Ventes solidaires (En 2020 recettes activités seniors basculées en 2021 sur le budget de la Commune)	3 500	4 500
Revenus des immeubles	1 600	1 600
Chapitre 77 : Produits exceptionnels Libéralités reçues (mariages)	400	150
	166 500	167 250

Les recettes réelles de fonctionnement sont légèrement en hausse.
Un résultat de clôture 2021 estimé à 126 294 € sera inscrit au budget primitif 2022.

VI) Les dépenses et recettes d'investissement prévues en 2022

En 2022 les dépenses réelles d'investissement seront arrêtées à environ 113 139 € et les recettes d'investissement à 10 029 €.

DEPENSES	BP 2021	ROB 2022	RECETTES	BP 2021	ROB 2022
<u>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</u>					
Logiciel - Frais d'études	3 000	3 000			
<u>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</u>					
Terrains nus	51 050	100 139			
Autres immobilisations - Matériel informatique - Mobilier	48 050	94 139			
	3 000	6 000	Chapitre 10 : FCTVA		29
					29
<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>					
Prêts	0	10 000	Chapitre 27 : Autres immobilisations financières	10 000	10 000
		10 000	Prêts		
			Amortissement - Opération d'ordre	252	77
TOTAL	54 050	113 139		10 252	10 106

Un résultat de clôture 2021 estimé à 7 298 € sera inscrit au budget primitif 2022. 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	2021	Previsionnel 2022
Titulaires ou stagiaires	3	3	3	2	1	1
Contractuels permanent	2	1	1	0	0	0
Contractuels non permanent	3	2	2	0	0	0
Vacataires	12	13	13	9	16	16
Total	20	19	19	11	17	17

	2017	2018	2019	2020	2021	Previsionnel 2022
Filière administrative	6	4	4	4	1	1
Filière sociale	2	2	2	1	1	1
Filière animation	11	13	13	6	15	15
Filière technique	1	0	0	0	0	0
Total	20	19	19	11	17	17

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hommes	3	2	2	2	2	2
Femmes	17	17	17	9	15	15
Total	20	19	19	11	17	17

VIII) Charges de personnel

Organisation prévisionnelle 2022
1 agent titulaire de la filière sociale
15 vacataires animation
1 vacataire administratif

Montant des rémunérations 2021 des agents titulaires et stagiaires		Montant des rémunérations 2021 des agents non titulaires	
Montant des rémunérations avec primes (I.F.S.E., C.I.A.)	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)	Montant des rémunérations avec primes (I.F.S.E., C.I.A.)	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)
50 642 €	4 187 €	14 432 €	0 €

BALANCE ROB 2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2021	ROB 2022	RECETTES	BP 2021	ROB 2022
<u>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</u>			<u>Chapitre 021 :</u>		
Logiciel - Frais d'études	3 000	3 000	Virement de la section de fonctionnement	46 827	95 735
<u>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</u>			<u>Chapitre 001 : Solde d'exécution section d'inv. reporté</u>		
Terminés nus	51 050	100 139		6 971	7 293
Autres immobilisations - Matériel informatique - Mobilier	48 050	94 139			
	3 000	6 000	<u>Chapitre 10 :</u>		
			FCTVA		29
<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>					29
Prêts	0	10 000	<u>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</u>		
		10 000	Prêts	10 000	10 000
			<u>Amortissement - Opération d'ordre</u>		
				252	77
TOTAL	54 050	113 139		64 050	113 139

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2021	ROB 2022	RECETTES	BP 2021	ROB 2022
<u>Chapitre 012 : Charges de personnel</u>			<u>Chapitre 013 : Atténuation de charges</u>		
	80 000	80 000	Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 000
<u>Chap. 011 : Charges à caractère général</u>			<u>Chapitre 74 : Dotation et participations</u>		
Analyse des Besoins Sociaux (ABS), photocopieur, fournitures diverses, adhésion, colis de Noël, taxe foncière...	58 491	54 212	Subvention communale	160 000	160 000
<u>Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante et charges except.</u>			<u>Chapitre 75 : Autres produits de gestion courantes</u>		
(Aides, secours, subvention Clic, formation)	65 020	63 520	Ventes solidaires (En 2020 recettes activités seniors basculées en 2021 sur le budget de la Commune)	3 500	4 500
			Revenus des immeubles	1 600	1 600
<u>Amortissement - Opération d'ordre</u>			<u>Chapitre 77 : Produits exceptionnels</u>		
	252	77	Libéralités reçues (marriages)	400	150
<u>Chapitre 023 : Virement à la section d'invest.</u>					
	46 827	95 735	<u>Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté</u>		
				84 090	126 294
TOTAL	250 590	293 544		250 590	293 544

BUDGET TOTAL

304 640	406 683	314 640	406 683
---------	---------	---------	---------

ROB 2022
RECETTES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		ALLOUE 2021	ROB 2022
chap.002	Résultat de fonctionnement reporté	84 090	126 294
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	160 000	160 000
7474	Communes	160 000	160 000
Chap.75	Autres produits de gestion courante	5 100	6 100
752	Revenus des immeubles	1 600	1 600
758	Produits divers de gestion courante	3 500	4 500
Chap.77	Produits exceptionnels	400	150
7713	Libéralités reçues : Mariages	400	150
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		250 590	293 544

RECETTES D'INVESTISSEMENT		ALLOUE 2021	ROB 2022
Chap. 021	Virement de la section de fonctionnement	46 827	95 735
Chap. 10		0	29
10222	FCTVA		29
Chap. 27	Prêt	10 000	10 000
Chap. 040	Amortissements Opération d'ordre	252	77
Chap. 001	Solde d'exécution de la section d'inv. Reporté	6 971	7 298
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		64 050	113 139

TOTAL DES RECETTES	314 640	406 683
---------------------------	----------------	----------------

ROB 2022

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 16/03/2022

Reçu en préfecture le 16/03/2022

Affiché le

SLO

ID : 059-265900902-20220310-22_1_3-DE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		ALLOUE 2021	ROB 2022
chap.012	Personnel	80 000	80 000
Chap.011	Charges à caractères général	58 491	54 212
60623	Alimentation	500	500
60632	Fournitures de petit équipement	1 000	1 000
6068	Autres matières et fournitures	1 000	1 000
6135	Location photocopieur	567	567
6182	Documentation	200	1 000
6184	Formation	1 500	1 500
6188	Autres frais divers	6 524	9 795
6225	Indemnités au régisseur	150	0
6226	Honoraires (ABS)	15 000	7 000
6228	Rémunération intermédiaires	0	1 300
6232	Fêtes et cérémonies	27 000	27 000
6236	Catalogues et imprimés	2 500	1 000
6248	Transport	0	0
6251	Voyages et déplacements	100	100
6256	Missions	100	100
6281	Concours divers (cotisation...)	700	700
6288	Autres services extérieurs	1 000	1 000
63512	Taxes foncières	650	650
Chap. 65/67	Autres charges de gestion courante	65 020	63 520
658	Charges diverses de gestion courante	20	20
6561	Secours	40 000	40 000
6562	Aides	20 000	20 000
6574	Subventions dont Clic	4 500	3 000
674	Subventions except.	500	500
Chap.042	Amortissements Opération d'ordre	252	77
Chap.023	Virement à la section d'invest.	46 827	95 735
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		250 590	293 544

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		ALLOUE 2021	ROB 2022
Chap. 20	Immobilisations incorporelles	3 000	3 000
203	Frais études et recherche	1 500	1 500
205	Logiciel	1 500	1 500
Chap. 21	Immobilisations corporelles	51 050	100 139
2111	Terrains nus	48 050	94 139
2188	Autres immobilisations	2 000	2 000
2183	Matériel de bureau et informatique	1 000	1 000
2184	Mobilier		3 000
Chap. 27	Autres immobilisations financières	10 000	10 000
274	Prêts	10 000	10 000
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		64 050	113 139

TOTAL DES DEPENSES		314 640	406 683
--------------------	--	---------	---------