

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



Extrait du Registre des Délibérations

Envoyé en préfecture le 20/03/2023

Reçu en préfecture le 20/03/2023

Publié le

ID : 059-265900902-20230316-23_1_2-DE



Le jeudi 16 mars 2023 à 18 h 30, le conseil d'administration s'est réuni à l'Hôtel de Ville, sous la présidence de M. Patrick Delebarre.

Date de la convocation : le 10 mars 2023

Présents : M. Patrick DELEBARRE, Mmes Anne-Catherine DERVILLE, Audrey DASSONNEVILLE, Marie DUCATTEAU, M. Bernard CAUDAL, Mmes Danièle DELBECQUE, Marie-Paule LEPERS, Laura NAESSENS, M. Jean-Pierre LEMAI, Mme Micheline DEPOORTERE, M. Bernard POTTIER, Mme Caroline BRUNET, MM. Benoît GADEYNE, Michel RENARD, Mme Odile WOHL

Excusée : Mme Dorothée DEFORCHE

Absente : Mme Servane ORTILLE

N° 23-1-2

FINANCES

Rapport d'orientation
budgétaire 2023

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 2023.

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



Certifié conforme
Le Président,

CCAS RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

Envoyé en préfecture le 20/03/2023

Reçu en préfecture le 20/03/2023

Publié le

ID : 059-265900902-20230316-23_1_2-DE



DGS le 10/3/2023

SOMMAIRE

- I) Rappel réglementaire
- II) Rôle du CCAS
- III) Processus budgétaire 2023
- IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2023
- V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2023
- VI) Les dépenses et recettes d'investissement prévues 2023
- VII) Données financières relatives aux ressources humaines
- VIII) Charges de personnel
- IX) Balances ROB 2023

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 (chèques culture/sport/loisirs).
- Sa compétence s'exerce sur le territoire de la commune à laquelle il appartient.

III) Processus budgétaire 2023

- ❖ Conseil d'Administration du 16 mars 2023
 - ROB 2023

- ❖ Conseil d'Administration du 27 mars 2023
 - Budget Primitif 2023
 - Compte Administratif 2022
 - Compte de Gestion 2022

IV) Les dépenses de fonctionnement prévues en 2023

- En 2023, les dépenses prévisionnelles de fonctionnement seront arrêtées à environ 216 421 €.

DEPENSES	BP 2022	ROB 2023
Chapitre 012 : Charges de personnel	80 000	80 000
Chap. 011 : Charges à caractères général location écran, fournitures diverses, adhésion, colis de noël, taxe foncière...	54 212	50 901
Chap. 65/67 : Autres charges de gestion courante et charges except. (Aides, secours, subvention Clic, formation)	63 520	85 520
TOTAL	197 732	216 421

V) Les recettes de fonctionnement prévues en 2023

- En 2023, les recettes prévisionnelles de fonctionnement seront arrêtées à environ 169 440 €.

RECETTES	BP 2022	ROB 2023
Chapitre 013 : Atténuation de charges Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 600
Chapitre 74 : Dotation et participations Subvention communale	160 000	160 000
Chapitre 75 : Autres produits de gestion courantes Ventes solidaires	4 500	7 500
Revenus des immeubles	1 600	190
Libéralités reçues (mariages) / Dons	150	150
	167 250	169 440

VI) Les dépenses et recettes d'investissement prévisionnelles 2023

- Les dépenses réelles d'investissement prévisionnelles sont évaluées à 165 384 €
- Les recettes réelles d'investissement sont estimées à 10 000 €

DEPENSES	BP 2022	ROB 2023	RECETTES	BP 2022	ROB 2023
Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles			Chapitre 021 :		
Logiciel - Frais d'études	3 000	3 000	Virement de la section de fonctionnement	95 735	144 169
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles			Chapitre 001 : Solde d'exécution section d'inv. reporté	7 298	6 215
Terrains nus	100 139	152 384			
Autres immobilisations - Matériel informatique - Mobilier	94 139	134 384	Chapitre 10 :	29	0
	6 000	16 000	FACTVA	29	0
Chapitre 27 : Autres immobilisations financières			Chapitre 27 : Autres immobilisations financières	10 000	10 000
Prêts	10 000	10 000	Prêts		
			Amortissement - Opération d'ordre	77	5 000
TOTAL	113 139	165 384		113 139	165 384

VII) Données financières relatives aux ressources humaines

Structure des effectifs	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Prévisionnel 2023
Titulaires ou stagiaires	3	3	3			1	1
Contractuels permanent	2	1	1			0	0
Contractuels non permanent	3	2	2			0	2
Vacataires	12	13	13	9	16	13	16
Total	20	19	19	11	17	16	18

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Prévisionnel 2023
Filière administrative	6	4	4	4	1	1	1
Filière sociale	2	2	2	1	1	1	1
Filière animation	11	13	13	6	15	14	16
Filière technique	1	0	0	0	0	0	0
Total	20	19	19	11	17	16	18

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Prévisionnel 2023
Hommes	3	2	2	2	2	8	9
Femmes	17	17	17	9	15	8	9
Total	20	19	19	11	17	16	18

VIII) Charges de personnel

Organisation prévisionnelle 2023

1 agent titulaire de la filière sociale

1 agent contractuel non permanent

15 vacataires animation

1 vacataire administratif

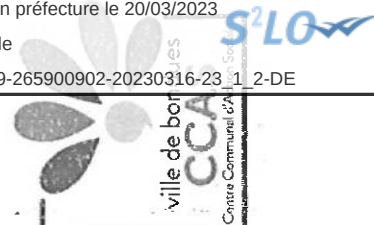
Montant des rémunérations 2022 des agents titulaires et stagiaires		Montant des rémunérations 2022 des agents non titulaires	
Montant des rémunérations avec primes	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)	Montant des rémunérations avec primes	Montant des primes (I.F.S.E., C.I.A.)
28 645 €	3 978€	12 466 €	0 €

Envoyé en préfecture le 20/03/2023

Reçu en préfecture le 20/03/2023

Publié le

ID : 059-265900902-20230316-23_1_2-DE



CCAS BALANCE ROB 2023					
SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES	BP 2022	ROB 2023	RECETTES	BP 2022	ROB 2023
Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles Logiciel - Frais d'études	3 000	3 000	Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement	95 735	144 169
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles Terrains nus	100 139	162 384	Chapitre 001 : Solde d'exécution section d'inv. reporté	7 293	6 215
Autres immobilisations - Matériel informatique - Mobilier	94 139	134 384	Chapitre 10 : FCTVA	29	0
Chapitre 27 : Autres immobilisations financières Prêts	6 000	18 000	Chapitre 27 : Autres immobilisations financières Prêts	29	0
	10 000	10 000	Amortissement - Opération d'ordre	10 000	10 000
	10 000	10 000		77	5 000
TOTAL	113 139	165 384		113 139	165 384
SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES	BP 2022	ROB 2023	RECETTES	BP 2022	ROB 2023
Chapitre 012 : Charges de personnel	80 000	80 000	Chapitre 013 : Atténuation de charges Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 600
Chap. 011 : Charges à caractère général location écran, fournitures diverses, adhésion, colis de noël, taxe foncière...	64 212	60 901	Chapitre 74 : Dotation et participations Subvention communale	160 000	160 000
Chap. 66/67 : Autres charges de gestion courante et charges exceptées (Aides, secours, subvention Clic, formation)	63 520	85 520	Chapitre 75 : Autres produits de gestion courantes Ventes solidaires	4 500	7 500
Amortissement - Opération d'ordre	77	5 000	Revenus des immeubles	1 600	190
Chapitre 023 : Virement à la section d'invest.	96 735	144 169	Libéralités reçues (mariages) / Dons	150	150
			Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté	126 294	196 150
TOTAL	293 644	365 590		293 644	365 590
BUDGET TOTAL		406 683	630 974	406 683	530 974

ROB 2023

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

M57	M14	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	ROB 2023
chap.012	chap.012	Personnel	80 000	80 000
Chap.011	Chap.011	Charges à caractères général	54 212	50 901
60623	60623	Alimentation	500	500
60632	60632	Fournitures de petit équipement	1 000	1 000
6064	6064	Fournitures adm.	0	100
6068	6068	Autres matières et fournitures	1 000	1 000
61358	61358	Location	567	850
6182	6182	Documentation	1 000	300
6184	6184	Formation	1 500	1 500
6188	6188	Autres frais divers	9 795	11 601
62268	6226	Honoraires (ABS)	7 000	0
6228	6228	Rémunération intermédiaires	1 300	0
6232	6232	Fêtes et cérémonies	27 000	30 000
6236	6236	Catalogues et imprimés	1 000	1 000
6248	6248	Transport	0	1 000
6251	6251	Voyages et déplacements	100	100
6251	6256	Missions	100	100
6281	6281	Concours divers (cotisation...)	700	800
6288	6288	Autres services extérieurs	1 000	400
63512	63512	Taxes foncières	650	650
Chap. 65/67	Chap. 65/67	Autres charges de gestion courante	63 520	85 520
65888	658	Charges diverses de gestion courante	20	20
65133	6561	Secours	40 000	60 000
65134	6562	Aides	20 000	20 000
65748	6574	Subventions dont Clic	3 000	5 500
65748	674	Subventions except.	500	0
Chap.042	Chap.042	Amortissements Opération d'ordre	77	5 000
Chap.023	Chap.023	Virement à la section d'invest.	95 735	144 169
		TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	293 544	365 590

M57	M14	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	ROB 2023
Chap. 20	Chap. 20	Immobilisations incorporelles	3 000	3 000
2032	203	Frais études et recherche	1 500	1 500
2051	205	Logiciel	1 500	1 500
Chap. 21	Chap. 21	Immobilisations corporelles	100 139	152 384
2111	2111	Terrains nus	94 139	134 384
2188	2188	Autres immobilisations	2 000	10 000
21838	2183	Matériel de bureau et informatique	1 000	2 000
21848	2184	Mobilier	3 000	6 000
Chap. 27	Chap. 27	Autres immobilisations financières	10 000	10 000
2748	274	Prêts	10 000	10 000
		TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	113 139	165 384

TOTAL DES	TOTAL DES DEPENSES	406 683	530 974
------------------	---------------------------	----------------	----------------

ROB 2023
RECETTES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

M57	M14	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	ROB 2023
chap.002	chap.002	Résultat de fonctionnement reporté	126 294	196 150
Chap.013	Chap.013	Atténuations de charges	1 000	1 600
		Accompagnement enfants en situation de handicap	1 000	1 600
Chap.74	Chap.74	Dotations, subventions et participations	160 000	160 000
74741	7474	Communes	160 000	160 000
Chap.75	Chap.75	Autres produits de gestion courante	6 100	7 690
752	752	Revenus des immeubles	1 600	190
75888	758	Produits divers de gestion courante	4 500	7 500
Chap.75	Chap.77	Produits exceptionnels	150	150
756	7713	Libéralités reçues : Mariages	150	150
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT			293 544	365 590

M57	M14	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	ROB 2023
Chap. 021	Chap. 021	Virement de la section de fonctionnement	95 735	144 169
Chap. 10	Chap. 10		29	0
10222	10222	FCTVA	29	0
Chap. 27	Chap. 27	Prêt	10 000	10 000
Chap. 040	Chap. 040	Amortissements Opération d'ordre	77	5 000
Chap. 001	Chap. 001	Solde d'exécution de la section d'inv. Reporté	7 298	6 215
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT			113 139	165 384

TOTAL DE	TOTAL DES RECETTES	406 683	530 974
-----------------	---------------------------	----------------	----------------