

CCAS de CARQUEIRANNE



Ville de
Carqueiranne

Station de Tourisme

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022
Conseil d'Administration du 2 mars 2022

SOMMAIRE

PREAMBULE

- 1. LE CADRE JURIDIQUE**
- 2. LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE**
- 3. L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE**
- 4. LES RESSOURCES HUMAINES**
- 5. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022**
- 6. L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**
- 7. L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT**
- 8. LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES**

PREAMBULE

Le code général des collectivités territoriales prévoit pour les communes de 3 500 habitants et plus, la tenue d'un débat sur les orientations budgétaires au sein du conseil municipal dans un délai de deux mois précédant le vote du budget primitif. Cette disposition s'applique au C.C.A.S. des communes concernées.

Le rapport d'orientations budgétaires permet à l'ensemble des membres du conseil d'administration de disposer d'informations complètes relatives à la préparation du processus budgétaire.

Quant aux actions relevant de la section de fonctionnement, il retrace les évolutions des principales masses budgétaires, telles qu'elles résultent des orientations politiques fixées, mais également des contraintes extérieures qui s'imposent à la collectivité.

La loi du 27 janvier 2014 de modernisation de l'action publique territoriale et d'affirmation des métropoles (MAPTAM) a enrichi le DOB en prévoyant que le débat porte également « sur les engagements pluriannuels envisagés et sur l'évolution des caractéristiques de l'endettement de la collectivité ».

Puis la loi portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) du 7 août 2015 a apporté d'autres compléments visant à l'amélioration de la transparence financière, tels que :

- La présentation par l'exécutif de la collectivité à son assemblée délibérante avant l'examen du budget, d'un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette.
- Le rapport de présentation du DOB comporte en plus une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Il précise notamment en matières de ressources humaines l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.

Enfin, ces obligations d'information ont été renforcées par l'article 13 de la loi de programmation des finances publiques du 22 janvier 2018 qui prévoit que ce rapport doit aussi présenter les objectifs de la collectivité concernant l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement et l'évolution du besoin de financement annuel.

Ce rapport sert de base au débat de l'assemblée délibérante et il en est pris acte par une délibération spécifique.

1. LE CADRE JURIDIQUE

LE CODE GENERAL DES COLLECTIVITES TERRITORIALES

LE CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

LA LOI MAPTAM DU 27 JANVIER 2014

LA LOI NOTRe DU 7 AOUT 2015

LOI DE FINANCES 2018-2022

2. LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2021 SECTION FONCTIONNEMENT - RECETTES

	70 Recettes service d'aide à domicile et remboursements charges de personnel des budgets annexes	74 Subventions commune, fondation de France...	75 Recettes portage repas à domicile
CA 2019	1 466 895	688 220	151 164
CA 2020	1 166 912	801 998	173 320
CA 2021 PREVISIONS	1 148 651	791 501	212 467

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2021 SECTION FONCTIONNEMENT - DEPENSES

	011 Charges courantes d'exploitation (eau, électricité, téléphone, syndic, remboursement portage...)	012 Charges de personnel (total SAD + RW + administratifs CCAS)	65 Subventions de fonctionnement versées aux budget de la résidence Wetzel et du service d'aide à domicile	66 Charges financières (intérêts emprunts)	67 Charges exceptionnelles
CA 2019	590 992	1 232 217	404 432	37 286	0
CA 2020	478 503	1 244 126	319 364	25 806	288
CA 2021 PREVISIONS	562 302	1 217 978	312 779	14 267	136

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2021 SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES

	10 Fond de compensation de TVA (récupération TVA)	13 Subventions d'investissement (commune)	16 Emprunts contractés
CA 2019	2 611	116 000	0
CA 2020	12 921	100 785	378 161
CA 2021 PREVISIONS	1 635	120 000	0

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2020 SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES

	16 Remboursement capital emprunts	21 Dépenses d'investissements (travaux, acquisition matériel...)
CA 2019	109 719	9 970
CA 2020	492 819	43 275
CA 2021 PREVISIONS	106 852	31 631

3. L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE

ENDETTEMENT

CAPITAL RESTANT DÛ AU 01/01/2022

-560 538,68€

EXTINCTION DE LA DETTE

- DUREE DE VIE MOYENNE : 2 ANS ET 8 MOIS

- EXTINCTION DE LA DETTE : 2027

CARACTERISTIQUES DES EMPRUNTS EN COURS

- 100% DES EMPRUNTS SONT A TAUX FIXES

- TAUX MOYEN GLOBAL: 2,14%

L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE**POLITIQUE TARIFAIRE**

	2021	2022
RESIDENCE WETZEL PRIX DE JOURNEE	43.89 <i>(Tarif arrêté par le CD83)</i>	Non encore parvenu
SAAD APA – TARIF HORAIRE	20,55 <i>(Tarif arrêté par le CD83)</i>	22 <i>(Tarif arrêté par le CD83)</i>
SAAD PAYANTS – TARIF HORAIRE	22	22
PORTAGE DES REPAS	10	10,50
PARTICIPATION SORTIE DES SENIORS OU EVENEMENT	15	15
TELEALARME	20 à 29	20 à 29

4. LES RESSOURCES HUMAINES

EVOLUTION DES EFFECTIFS - RETROSPECTIVE

	01/01/2019	01/01/2020	01/01/2021
TITULAIRES / STAGIAIRES	34	36	34
CONTRACTUELS	4	2	1
CONTRATS AIDES	0	0	0

LES RESSOURCES HUMAINES

PRESENTATION DETAILLEE DES DEPENSES DE PERSONNEL 2021

Titulaires et Stagiaires

	Traitement de base	Régime indemnitaire	NBI	IHTS
CCAS	657 645	72 606	3 757	7 191

Contractuels

	Emplois Aidés	Vacataires	Saisonniers	Contractuels charges comprises
CCAS	0	0	0	68 152

Autres

Charges patronales et salariales titulaires, prime annuelle service public, compléments de rémunérations titulaires (supplément familial, participation mutuelle, astreintes, assurances, heures complémentaires titulaires...)				
CCAS				408 627

LES RESSOURCES HUMAINES

DUREE EFFECTIVE DU TEMPS DE TRAVAIL

La Collectivité a mis en application dès le 1er Janvier 2021, le dispositif des 1607 h. Une grande majorité des services travaillent 35h par semaine.

Heures supplémentaires : La réalisation d'heures supplémentaires intervient en fonction des besoins du service. La maîtrise du poste des heures supplémentaires est une préoccupation majeure de la collectivité. La substitution d'un repos compensateur au paiement des heures supplémentaires est devenue le principe appliqué à l'ensemble des services.

le RIFSEEP est un nouveau régime indemnitaire composé de deux primes : d'une part, une indemnité de fonctions, de sujétions et d'expertise (IFSE) répartissant les agents en différents groupes selon les fonctions exercées, versée mensuellement, d'autre part, un complément indemnitaire annuel (CIA) récompensant l'assiduité. Nous avons présenté au dernier comité technique la création du CIA même si les montants sont pour l'instant symboliques, dans le contexte budgétaire que nous connaissons.

LES RESSOURCES HUMAINES

EVOLUTION DES EFFECTIFS PROSPECTIVES 2022

ANNEE 2022	CCAS
TITULAIRES / STAGIAIRES	29
CONTRACTUELS	4
CONTRATS AIDES	2
RECRUTEMENT PREVUS 2022	1
DEPART RETRAITE 2022	1
DEPART AUTRE COLLECTIVITE	1

5. LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

LES OBJECTIFS PRIORITAIRES

CONFORTER ET AMELIORER LE NIVEAU DE QUALITE DU SERVICE RENDU

- ACCUEIL INFORMATION ET ORIENTATION
- RESIDENCE WETZEL
- SERVICES D'AIDE A DOMICILE : AIDE A DOMICILE – PORTAGE DE REPAS – TELEALARME
- SERVICE LOGEMENT
- ALLO COMMENT FAIRE
- LIEN SOCIAL (organisation de manifestations à destination des séniors)

SOUTENIR LA POLITIQUE MUNICIPALE DU MAINTIEN A DOMICILE DES PERSONNES AGEES

- INFORMATION SUR LES DROITS DES USAGERS
- SUBVENTIONS AUX BUDGETS DU SERVICE D'AIDE A DOMICILE ET DE LA RESIDENCE WETZEL
- AMELIORATION DU CONFORT DE LA RESIDENCE WETZEL
- MISE EN OEUVRE DU CONTRAT PLURIANNUEL D'OBJECTIFS ET DE MOYENS (CPOM) AVEC LE CD83 POUR LA RESIDENCE WETZEL (ateliers pour la préservation de l'autonomie)

6. L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

	DEPENSES					RECETTES		
CHAPITRE	011 Charges courantes d'exploitation (eau, électricité, téléphone, remboursement portage...)	012 Charges de personnel (total CCAS + budgets annexes)	65 Subventions de fonctionnement versées aux budget de la résidence Wetzl et du service d'aide à domicile	66 Charges financières (intérêts emprunts)	67 Charges exceptionnelles	70 Recettes service d'aide à domicile + remboursement charges de personnel des budgets annexes	74 Subvention commune, fondation de France...	75 Recettes portage repas à domicile
CA 2021 PREVISIONS	562 302	1 217 978	312 778	14 267	137	1 148 651	791 501	212 467
BP 2022 PREVISIONS EVOLUTIONS	0 à -2%	0 à 1%	0 à 1%	11 648,91	0%	0 à 1%	0 à 1%	0 à 5%

Il est prévu, à minima, de maintenir les dépenses de fonctionnement à leur niveau de 2021, en raison notamment des incertitudes liées aux recettes et à la conjoncture actuelle.

7. L'EVOLUTION DE LA SECTION INVESTISSEMENT

	DEPENSES			RECETTES		
CHAPITRE	16 Remboursement capital des emprunts	20 Immobilisation incorporelles (logiciels...)	21 Dépenses d'investissements (travaux, acquisition matériel...)	10 Fond de compensation de TVA (récupération TVA)	13 Subventions d'investissement	16 Emprunts contractés
CA 2021 PREVISIONS	106 852	355	31 631	1 635	120 000	0
BP 2022 PREVISIONS EVOLUTION	109 213	0	86 000	7 000	0	0

Il est prévu de maintenir un niveau de dépenses d'investissement satisfaisant malgré les incertitudes liées à la crise sanitaire.

8. LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUE DE L'ACCUEIL DU PUBLIC

OBJECTIFS	Favoriser l'accueil et l'orientation des usagers, quelque soit la demande Adaptation de l'accueil pour la réception des Personnes à Mobilité réduite
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	CCAS – SERVICE D'AIDE A DOMICILE – SERVICE LOGEMENT - RESIDENCE WETZEL (RW) – ALLO-COMMENT FAIRE
ACTIONS 2022 PREVUES	Formation des agents d'accueil Formation de l'agent en charge du service logement Mise en accessibilité selon l'Agenda D'Accessibilité Programmé (AD'AP)

LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUE MAINTIEN A DOMICILE

OBJECTIFS	Favoriser le maintien à domicile des séniors à travers les services d'aide à domicile (SAD) et une résidence autonomie Améliorer le cadre de vie des résidents de la résidence autonomie Garantir la sécurité et l'entretien des structures d'accueil Accompagnement social Formation des agents
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Service d'aide à domicile Résidence Wetzel (RW) Service de téléalarme Portage des repas à domicile
ACTIONS 2022 PREVUES	Evaluation du service d'aide à domicile Mise en œuvre des actions prévues au CPOM pour la RW (selon situation sanitaire) Développement des animations à la RW Réfection des studios à la RW Remplacement du matériel usagé de la RW Remplacement des volets de la RW Installation de la vidéosurveillance à la RW Evaluation de la RW Accompagnement et visites au domicile des bénéficiaires du SAD et de la RW Formation des agents

LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALE

POLITIQUE ANIMATION SENIORS

OBJECTIFS	Développer un lien social en faveur des séniors Organiser les évènements majeurs en matière d'animation Développer les animations à la R.W. Favoriser les rencontres intergénérationnelles
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Administration générale du CCAS Service animations de la RW
ACTIONS 2022 PREVUES	Organisation des évènements : sortie des séniors, journées de l'âge d'or, repas de Noël des séniors Organisation d'ateliers thématiques Réalisation d'un programme d'animations et mise en œuvre à la RW SOUS RESERVE DES CONDITIONS SANITAIRES EN VIGUEUR Organisation d'évènements intergénérationnels Actions de communication

LES POLITIQUES PUBLIQUES MUNICIPALES

POLITIQUES SOCIALES

OBJECTIFS	Etude des besoins sociaux Favoriser l'accès aux services publics Favoriser l'accès aux droits Accompagnement social Instruction des dossiers sociaux Favoriser l'accès au logement
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Administration générale CCAS : Accueil ; Bureau Information et Aide Sociale (BIAS guichet unique) Service logement Service allô-comment faire Bureaux des permanences Résidence Wetzel
ACTIONS 2022 PREVUES	Poursuite de la réalisation de l'Analyse des Besoins Sociaux (ABS) Assurer la tenue des permanences au CCAS Développement des partenariats avec les organismes assurant des permanences Signature de la convention avec le CLIC HADAGE Développement du service logement Formation des agents