



CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE SAINT MANDRIER SUR MER

DEPARTEMENT DU VAR

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

Présenté en séance du Conseil d'Administration du 25 Juin 2020



Dispositions réglementaires

Le DOB constitue une étape impérative avant l'adoption du budget primitif dans toutes les collectivités de 3 500 habitants et plus ainsi que les EPCI qui comprennent au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

La tenue du DOB doit avoir lieu dans les deux mois précédant le vote du budget primitif.

Le Décret n°2016-841 du 24 juin 2016 apporte des informations quant au contenu, aux modalités de publication et de transmission du rapport d'orientation budgétaire.

Le débat d'orientation budgétaire doit faire l'objet d'un rapport qui doit comporter :

les orientations budgétaires envisagées portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes en fonctionnement et investissement. Sont notamment précisées les hypothèses d'évolution retenues pour construire le projet de budget, notamment en matière de fiscalité, de subventions ainsi que les principales évolutions relatives aux relations financières entre la collectivité et le groupement dont elle est membre

la présentation des engagements pluriannuels ;

les informations relatives à la structure et à la gestion de l'encours de la dette

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement

L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette.

Ces éléments prennent en compte les budgets principaux et l'ensemble des budgets annexes.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Le Centre Communal d'Action sociale prendra en charge pour l'exercice 2020 :

- 41 000 € - Les secours incluant notamment les bons d'alimentation, bons aux bénéficiaires du R.S.A, secours spécifiques, bons de Noël pour les bénéficiaires de l'Allocation de Solidarité aux Personnes Agées, la prime aux bacheliers pour les familles en difficulté.
- 19 650 € - Charges à caractère général dont 12 000 € pour l'organisation des repas et manifestations organisés par le C.C.A.S.
- 82 700 € - Charges de personnel



SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

Les recettes du CCAS seront les suivantes :

- Le maintien de la subvention communale à hauteur de 104 250 € ;
- Les recettes liées aux concessions de cimetière : environ 10 000 € ;
- La subvention départementale estimée à 1 200 € pour le traitement des dossiers d'aides sociales.



COMPTE ADMINISTRATIF ET PROJET DE BUDGET 2019

SYNTHESE

	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA2019	BP 2020
002	Résultat reporté		
011	Charges à caractère général	13 958,70 €	19 650,00 €
012	Charges de personnel	79 157,99 €	82 700,00 €
65	Autres charges de gestion courante	32 501,90 €	43 210,00 €
67	Charges exceptionnelles	/	500,00 €
68	Provisions (dépréciation pour compte de tiers)	/	325,00
	TOTAL OPERATIONS REELLES	125 618,59 €	146 385,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	971,00 €	1 200,00 €
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	971,00 €	971,00 €
	TOTAL DEPENSES	126 589,59€	147 585,00 €

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA2019	BP 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	25 038,37 €	26 562,97 €
013	Atténuations de charges	214,32 €	/
70	Produits des services et ventes diverses	20 479,56 €	15 145,03 €
74	Dotations	105 825,00 €	105 450,00 €
75	Autres produits de gestion courante	1,34 €	/
77	Produits exceptionnels	1 366,97 €	200,00 €
	TOTAL OPERATIONS REELLES	152 925,56 €	147 358,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227,00 €	227,00 €
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	227,00 €	227,00 €
	TOTAL RECETTES	153 152,66 €	147 585,00 €



SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES

En 2020, une enveloppe d'environ 4 600 € est prévue.

Elle pourra permettre l'achat de mobiliers au Foyer des Anciens ou dans les locaux du CCAS.



SECTION D'INVESTISSEMENT

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2019	BP2020			RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2019	BP2020
001	Résultat reporté				001	Solde d'exécution de la SI reporté	3 730,36 €	3 649,61 €
RAR	Restes à réaliser	Néant	Néant		10	Dotations, fonds divers et réserves		
	16 Emprunts et dettes assimilés	200,00 €	500,00 €		10222	FCTVA		
	165 Dépôts et cautionnements reçus	200,00 €	500,00 €		1313	Subvention département		
	20 Immobilisations	804,75 €	4622,61 €		16	Emprunts et dettes assimilés	180,00 €	500,00 €
	2184 Mobiliers	77,64 €	2 000,00 €		165	Dépôts et cautionnements reçus	180,00 €	500,00 €
	2188 Immobilisations diverses	727,11 €	622,61 €					
	2183 Matériels informatiques	/	1 000,00 €					
	2135 Agencements divers	/	1 000,00 €					
27	Autres immobilisations financières (prêts)	2 000,00 €	5 000,00 €		27	Autres immobilisations financières	2 000,00 €	5 000,00 €
	2764 Créance sur des particuliers	2 000,00 €	5 000 €		2764	Créance sur des particuliers	2000,00 €	5 000,00 €
	TOTAL OPERATIONS REELLES	3 004,75 €	10 122,61 €			TOTAL OPERATIONS REELLES	5 910,36 €	9 149,61 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227,00 €	227,00 €		040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	971,00 €	1 200,00 €
	13913 Amortissement des subventions	227,00 €	227,00 €		28188	Immobilisations	384,00 €	530,00 €
					28184	Mobiliers	587,00 €	670,00 €
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	227,00 €	227,00 €			TOTAL OPERATIONS D'ORDRE	971,00 €	1 200,00 €
	TOTAL DEPENSES	3 231,75 €	10 349,61 €			TOTAL RECETTES	6 881,36 €	10 349,61 €