



Rapport d'Orientation Budgétaire

Conseil d'Administration du 10 mars 2022

SOMMAIRE

Préambule page 2

Rétrospective et Prospective Budgétaire

Fonctionnement page 3

Investissement page 4

Dette et Trésorerie page 4

Bilan des actions 2021 et perspectives 2022

- Administratif / Social..... page 5

- Fonds d'aide aux jeunes page 6

- Subventions aux associations page 7

- Foyer des Seniors page 7/8

PRÉAMBULE

Cadre juridique du débat d'orientation budgétaire :

L'article L.2312-1 du CGCT modifié par la loi n° 2015-991 du 07 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (dite loi « NOTRe ») concerne les CCAS/CIAS.

Désormais, les CCAS /CIAS des communes de plus de 3500 habitants, doivent faire un Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) qui s'appuie sur un Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB), porté à la connaissance du Conseil d'administration dans les deux mois précédant le vote du budget.

Le DOB permettra d'éclairer les membres du CCAS / CIAS sur les équilibres budgétaires de l'établissement public préalablement au vote du budget. Il doit porter sur les orientations budgétaires de l'exercice.

Il devra en outre être pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

L'article L.2312-1 du CGCT précise que le ROB doit être transmis au contrôle de la légalité. Cette transmission doit s'opérer dans un délai de quinze jours à compter de son examen par l'assemblée délibérante.

Le Centre Intercommunal d'Action Sociale de la Communauté de Communes Lodévois et Larzac présente son rapport d'orientation budgétaire 2022.

Pour mémoire, le CIAS accueille et accompagne le public en situation de précarité, tout au long de l'année.

Il gère l'aide sociale légale, la domiciliation mais également et surtout la prise en charge de toutes les personnes isolées sans enfants mineurs à charge qui ont moins de 60ans. Bénéficiaires du Revenu de solidarité Active, sans ressources, ou bénéficiaires d'autres minimas sociaux (Allocation Adulte Handicapé, Allocation d'aide au Retour à l'Emploi, Allocation de Solidarité Spécifique, etc ..)

Entre 500 et 600 personnes sont accompagnées annuellement.

Le CIAS mène également une action en faveur des seniors (avec le foyer des seniors) qui accueille une centaine de personnes sur l'année pour diverses activités : sorties, voyages, lotos, jeux, ateliers mémoire, ateliers cuisine , cours de gym.

L'activité du CIAS sur l'année 2021 et plus particulièrement l'activité du foyer des seniors a été fortement impactée par la crise sanitaire, le foyer est resté fermé plus de six mois pour protéger un public fragile.

L'année 2022 débute doucement car l'épidémie étant encore très présente le public du Foyer est moins nombreux.

Rétrospectives et Perspectives Budgétaires

A / Fonctionnement

Dépenses de fonctionnement				
Libelle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Prévision 2022
011 – Charges à caractère général	52 658,62	39 341,39	37 306,31	50 300
012 – Charges de personnel et frais assimilés	297 325,74	298 946,58	309 037,51	310 000
65 – Autre charges de gestion courante	10 911,35	10 451,45	10 176,71	12 200
66 -Charges financières	4 659,17	3 915,26	3 067,89	5 200
67 – Charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00	0,00
042 – Opération d'ordre de transfert entre sections	2494,00	2 206,00	2 206,00	2 300
Total	368 148,88	354 860,68	361 794,42	380 000

Recettes de fonctionnement				
Libelle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Prévision 2022
013 – Atténuation de charges	15 299,52	4 486,32	7 509,84	6 500
70 – Produit des services	28 723,37	15 961,91	16 992,40	22 500
74 – Dotation et participations	351 470,00	355 984,00	372 935,60	360 300
75 – Autres produits de gestion courante	101,23	2,05	1,11	0,00
77 – Produits exceptionnels	143,20	2 201,59	0,00	0,00
002 – Opération d'ordre entre section recettes	2 860,88	7 179,91	22 714,30	
Total	398 598,20	385 815,78	420 153,25	389 300

B/ Investissement

Dépenses d'investissement				
Libelle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Prévision 2022
20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	519,00	9 237,71	5 150
16	22 310,01	23 135,55	23 991,62	24 000
001	17 533,73	16 622,51	23 783,29	23 780
total	39 843,74	40 277,06	57 012,62	52 930

Recettes d'investissement				
Libelle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Prévision 2022
040	2 494,00	2 206,00	2 206,00	2 300
10	18 993,73	23 182,05	23 862,55	20 110
13	0,00	0,00	0,00	0,00
021	20 860,88	23 754,55	24 082,00	30 715
Total	42 348,61	49 142,26	50 150,55	53 125

C/ Dette et Trésorerie CIAS

- **Dette**

Un seul emprunt a été contracté par le CCAS en décembre 2011 pour l'acquisition du bâtiment, emprunt repris en 2015 par le CIAS.

Montant initial 345 000€ - taux révisable indexé sur l'Euribor 3 mois auquel s'ajoute une marge de 2.18 points. Durée 180 mois.

Montant de l'encours au 25/10/2021: 148 732,32€

- **Trésorerie**

En 2021, une ligne de trésorerie de 80 000€ a été sollicitée, elle permet de couvrir les besoins de financement dans l'attente des subventions versées par le Département notamment celle relative au RSA de 25 000€.

Pour 2022, une demande de renouvellement de cette ligne de trésorerie est prévue.

Bilan des actions et perspectives 2022

- Concernant le volet administratif / service social

*ETP = équivalent temps plein

Actions de l'année 2021	Orientations /Perspectives 2022
<p><u>Obligation légales</u></p> <p><u>Aide sociale</u> : 75 dossiers constitués pour un total de 129 usagers (obligés alimentaires)</p> <p><u>Domiciliation</u> : 111 dossiers (64 nouveaux et 47 renouvellements)</p>	<p>Poursuite de ces missions qui figurent dans les obligations légales du CIAS</p> <p><i>Missions prises en charge par le personnel administratif de la structure</i></p>
<p><u>Obligations extra – légales</u></p> <p><u>RSA</u></p> <p>Prise en charge des bénéficiaires du RSA Action financée par le département (25 000€)</p> <p>Pour référence : 200 bénéficiaires pour 1 ETP</p> <p>355 Bénéficiaires en 2021 510 CER (contrats d'engagement réciproque)</p> <p><u>HORS RSA</u></p> <p>Prise en charge des bénéficiaires d'autres ressources (Salaire, pension invalidité, allocation adulte handicapé, chômage, sans ressources...) 674 personnes</p> <p>Temps de travail des Travailleurs sociaux 1 ETP</p> <p>Soit un total de 1 029 usagers pour 1612 interventions</p>	<p>Maintien de la subvention du Département pour la réception des bénéficiaires du RSA (24 500€ de subvention prévue)</p> <p>Poursuite de la réception du public hors RSA dans la prise en charge globale du public empêché</p> <p><i>La prise en charge du public du cias sera répartie entre les trois travailleurs sociaux présents sur la structure</i></p>

<p style="text-align: center;"><u>Écrivain public</u></p> <p>Action financée par le CIAS 1 800 € à l'association l'Encrier</p>	<p>Cette action est très appréciée du public éloigné de l'écrit dans toutes les démarches qu'elles soient privées ou institutionnelles.</p> <p><i>Poursuite de l'action proposée/ complémentaire du service social sur l'accès aux droits</i></p>
---	---

- concernant le Fonds d'Aide aux Jeunes

Actions de l'année 2021	Orientations /Perspectives 2022
<p style="text-align: center;">Faf Individuel (Aide financière individuelle octroyée aux jeunes en difficulté sociale et/ou professionnelle) 12 dossiers accordés pour l'année 2021 pour un montant de 4 600€ concernant l'accompagnement individuel</p> <p style="text-align: center;">Faj Collectif (Soutien financier à l'association passerelle insertion pour la préparation au passage du code pour des jeunes en difficultés) Subvention à Passerelles insertion pour l'accompagnement collectif 2 000€</p> <p style="text-align: center;">Action financée par le département à hauteur de 4 800€</p>	<p>Il apparaît essentiel de maintenir ce dispositif d'aide qui est pour certains jeunes adultes une porte d'entrée pour accéder à leur droits et ainsi leur permettre de s'inscrire dans un parcours d'insertion sociale et professionnelle, en lien avec les professionnels de la jeunesse .</p> <p><i>Bien que l'enveloppe globale n'est pas été totalement allouée, ce dispositif reste à maintenir en faveur des jeunes dans la prévention des situations d'exclusion</i></p>

- concernant les subventions aux associations

Actions de l'année 2021	Orientation /Perspectives 2022
<p>Aide Alimentaire d'Urgence AAU</p> <p>Dispositif porté par le Secours Populaire Français qui a pour but de centraliser sur un point commun la distribution alimentaire urgente sur l'ensemble du territoire subvention de 5000 € allouée à l'association</p> <p>Les autres associations solidaires viennent en complément sur l'hygiène et le paiement des factures (aidées par la ville de Lodeve)</p>	<p><i>Poursuite du soutien financier à cette association avec un accompagnement renforcé du CIAS</i></p>

- concernant le Foyer des Seniors

Actions de l'année 2021	Orientations /Perspectives 2022
<p>Animations hebdomadaires lotos/sorties/ateliers cuisine</p> <p>situation compliquée avec la crise du covid une vingtaine de lotos maintenus seulement et autant d'ateliers cuisines</p> <p>quelques sorties hebdomadaires</p> <p>Animations mensuelles concours de belote 12 maintenus sur 2021</p> <p>Animations ponctuelles Loto de l'été/ Loto de Noël</p> <p>Ces activités sont dispensés par l'Animatrice du CIAS</p>	<p><i>Poursuite de ces activités qui sont très appréciées, le nombre actuellement est de 6 à 8 personnes par atelier cuisine ou sortie et de 25 personnes sur les lotos du jeudi</i></p> <p><i>12 à 16 personnes en moyenne sur ces concours</i></p> <p><i>Entre 40 et 60 personnes sur ces « grands » lotos</i></p>

<p style="text-align: center;">Les voyages</p> <p>1 voyage réalisé en 2021 à cause de la crise sanitaire mais qui a été très apprécié des participants</p>	<p><i>Poursuite de l'action sur 2022 si possible avec 2 voir 3 voyages à la journée (50 places disponibles par voyage)</i></p>
<p style="text-align: center;">Les cours de Gymnastique</p> <p>La cotisation annuelle est de 100 € par adhérent pour 3 à 4 heures de cours par semaine</p> <p>Les cours sont dispensés par l'animatrice gymnastique du CIAS</p> <p>avec la crise sanitaire l'activité a été arrêtée pendant plusieurs mois mais cela a bien repris</p>	<p><i>Poursuite de cette activité très appréciée des Seniors avec gym douce et gym mémoire</i></p> <p><i>à voir pour une augmentation de la tarification en 2022 ou partenariat avec la Ville sur l'espace luteva qui propose également des cours de Gym</i></p>