



Note de synthèse BP 2022

Conseil d'Administration du 11 avril 2022

SOMMAIRE

Préambule page 2

Budget global 2022

Fonctionnement page 3

Investissement page 4

Dette et Trésorerie page 4

Budget par gestionnaire / Actions 2022

Fonctionnement

- Administration générale page 5

- Fonds d'aide aux jeunes page 6

- Subventions aux associations page 7

- Foyer des Seniors page 8

Investissement

- Administration générale page 10

PRÉAMBULE

Le Centre Intercommunal d'Action Sociale de la Communauté de Communes Lodevois et Larzac présente son budget primitif 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 ..)

Plus de 600 personnes sont accompagnées annuellement.

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

L'année 2021 a été bouleversée par la crise sanitaire qui a eu un impact en particulier sur le foyer des seniors avec une fermeture de presque 6 mois.

Dès que les conditions sanitaires l'ont permis nous avons accueilli à nouveau ce public de seniors, et petit à petit repris les activités.

La communauté de communes Lodevois et Larzac a voté en décembre 2021 une subvention de 330 000€ (+ 10 000€ par rapport celle de 2021) pour permettre de bâtir un budget 2022 plus serein et intégrer des charges imprévues, notamment une dépense importante sur la chaudière du CIAS.

B/ Investissement

Dépenses d'investissement	
Libellé	Budget 2022
20 – Immobilisations incorporelles	0,00
21- Immobilisations corporelles	5 641,00
16 – Emprunts et dettes assimilées	24 000,00
001 – Solde d'exécution de la section d'investissement (affectation du résultat)	23 783,29
Total	53 424,29

Recettes d'investissement	
Libellé	Budget 2022
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 206,00
10 – Dotations, Fonds divers et réserves	23 783,29
13 – Subventions d'investissement	0,00
021 – Virement de la section de fonctionnement	27 435,00
Total	53 424,29

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 31/12/2021 : 148 732,32 €

En 2022, les 4 échéances trimestrielles ont été inscrites au budget.

• 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 24 500€.

Pour 2022, une demande de renouvellement de cette ligne de trésorerie a été accordée.

Budget Global 2022

A / Fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	
Libellé	Budget 2022
011 – Charges à caractère général	50 800,25
012 – Charges de personnel et frais assimilés	310 100,00
65 – Autres charges de gestion courante	12 200,00
66 – Charges financières	4 300,00
67 – Charges exceptionnelles	0,00
042 – Opération d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements)	2 206,00
023 – Virement à la section d'investissement	27 435,00
Total	407 041,25

Recettes de Fonctionnement	
Libellé	Budget 2022
013 – Atténuation de charges	6 500,00
70 – Produits des services	21 200,00
74 – Dotation et participations	360 300,00
77 – Produits exceptionnels	0,00
002 – Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	19 041,25
Total	407 041,25

Budget par gestionnaire / Actions 2022

Budget FONCTIONNEMENT

Administration générale (administratif / social)

Dépenses	Montant BP 2022	Recettes	Montant BP 2022
011 - Charges à caractère général	30 800,25	70 – Produits des services	4 200,00
012 – Charges de personnel et frais assimilés	253 100,00	74 – Dotations et participations	288 100,00
65 – Autres charges de gestion courante		013 – Atténuation de charges	6 500,00
66 – Charges financières	4 300,00	77 – Produits exceptionnels	0,00
042- Dotations aux amortissements	2 206,00		
023 – Virement à la section d'investissement	27 435,00	002 – Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	19 041,25
TOTAL dépenses administration générale	317 841,25	TOTAL recettes administration générale	317 841,25

L'administration générale du CIAS est composée du personnel administratif et des travailleurs sociaux qui assurent le bon fonctionnement du CIAS et permettent de mener à bien les missions qui lui sont confiées :

- Aide Sociale Légale
- Domiciliation
- Accueil et Accompagnement social global de toutes les personnes de moins de 60 ans, sans enfants mineurs à charge (bénéficiaires du RSA ou d'autres minimas sociaux, sans ressources, ..)

Sur 2021 plus de 600 personnes ont été reçues et accompagnées dans leurs démarches d'accès aux droits, d'insertion professionnelle et sociale, sur des problématiques liées au logement, au handicap ; tout cela en lien avec les autres partenaires sociaux.

Les dépenses sont concentrées sur trois chapitres principaux :

- 011 charges à caractère général : ce sont les achats nécessaires au fonctionnement de la structure (fournitures administratives, produits d'entretien, maintenance des logiciels, affranchissement), les charges liées au bâtiment (électricité, chauffage,climatisation, alarme,assurances,..)
- 012 charges de personnel : il s'agit de la rémunération des agents de la structure 3 personnels administratifs, 3 travailleurs sociaux, un agent technique. L'assurance statutaire , la médecine du travail, l'adhésion au COS, la formation,...
- 66 charges financières : il s'agit des intérêts sur la ligne de trésorerie, et des intérêts d'emprunt

Fonds d'Aide aux Jeunes (FAJ)

Dépenses	Montant BP 2022	Recettes	Montant BP 2022
011 - Charges à caractère général		70 – Produits des services	
012 – Charges de personnel et frais assimilés		74 – Dotations et participations	7 200,00
65 – Autres charges de gestion courante	7 200,00	013 – Atténuation de charges	
66 – Charges financières		77 – Produits exceptionnels	
67 – Charges exceptionnelles			
TOTAL dépenses FAJ	7 200,00	TOTAL recettes FAJ	7 200,00

Le Fonds d'Aide Aux Jeunes est un dispositif départemental de dernier recours destiné aux jeunes adultes en grande difficulté sociale, âgés pour la plupart entre 18 et 25 ans.

Une convention annuelle est signée entre le département de l'Hérault, la MLJ, le CCAS de Clermont et le CIAS de Lodève pour une gestion de proximité.

Ce dispositif vise à favoriser leur insertion sociale et professionnelle et le cas échéant à leur apporter des secours temporaires pour faire face à des besoins urgents.

En 2021, 12 dossiers ont été instruits (pour Lodève et l'intercommunalité)

Une commission par mois a lieu avec : le CIAS , le Département le CCAS de Clermont l'Hérault et la Mission Locale Jeunes. Cette commission attribue les aides individuelles.

A cela s'ajoute une subvention à l'association Passerelles Insertion de 2 000€ pour un accompagnement collectif, lié à l'apprentissage du code de la route et de la conduite.

En 2022, le dispositif se poursuit, au vu notamment de la notification de département qui continue de soutenir cette action à hauteur de 4 800€.

Le CIAS participera comme pour 2022 à hauteur de 2 400 €.

SUBVENTIONS (Dispositif Aide Alimentaire d'Urgence)

Dépenses	Montant BP 2022	Recettes	Montant BP 2022
011 - Charges à caractère général		70 – Produits des services	
012 – Charges de personnel et frais assimilés		74 – Dotations et participations	5 000,00
65 – Autres charges de gestion courante	5 000,00	013 – Atténuation de charges	
66 – Charges financières		77 – Produits exceptionnels	
67 – Charges exceptionnelles			
TOTAL dépenses AAU	5 000,00	TOTAL recettes AAU	5 000,00

Depuis plusieurs années les différentes associations caritatives du territoire (Secours Populaire, Secours Catholique, St Vincent de Paul et la Croix Rouge) ont accepté que la gestion de l'Aide Alimentaire d'Urgence soit assurée par le Secours Populaire uniquement concernant la distribution des denrées.

En 2021, le Secours Populaire de Lodève s'est vu attribuer une subvention de 5 000 euros € pour la gestion de l'Aide Alimentaire d'Urgence.

Cette aide alimentaire s'adresse aux personnes sans ressources ou dans l'attente de droits.

En 2022, il est proposé au Conseil d'Administration d'attribuer une subvention annuelle de 5 000€ au Secours Populaire.

FOYER des seniors

Dépenses	Montant BP 2022	Recettes	Montant BP 2022
011 - Charges à caractère général	20 000,00	70 – Produits des services	17 000,00
012 – Charges de personnel et frais assimilés	57 000,00	74 – Dotations et participations	60 000,00
65 – Autres charges de gestion courante		013 – Atténuation de charges	
66 – Charges financières		77 – Produits exceptionnels	
67 – Charges exceptionnelles			
TOTAL dépenses FOYER	77 000,00	TOTAL recettes FOYER	77 000,00

Le Foyer des Seniors accueille sur l'année un peu plus d'une centaine d'adhérents. Les activités proposées en 2021 ont connu un grand succès (hors période Covid) et se poursuivront en 2022.
ateliers cuisine, lotos et sorties hebdomadaires, ateliers mémoire, concours de belote..

En 2022 deux voyages à la journée seront également proposés si les conditions sanitaires le permettent.

Les cours de Gymnastique se poursuivent (hors Covid) de façon hebdomadaire, ils regroupent une vingtaine de participants.
L'adhésion annuelle a été revue pour cette activité.

Le Foyer des Seniors participera en 2022 à plusieurs animations de la Ville : carnaval, confection des fleurs pour les chars du corso fleury, participation à la semaine bleue en partenariat avec le clic accord, ...

Les dépenses sur le Foyer des seniors sont concentrées sur deux chapitres :

- 011 charges à caractère général : ce sont les achats liés aux activités (lotos, concours de belote, ateliers), le paiement des prestations liées aux voyages, et une partie des charges liées au bâtiment (électricité, chauffage)

- 012 charges de personnel : il s'agit de la rémunération de l'animatrice du foyer, une partie de la rémunération de l'agent technique ainsi que le salaire de la professeur de Gym.

Récapitulatif - Budget FONCTIONNEMENT

TOTAL dépenses de fonctionnement du CIAS	407 041,25	TOTAL recettes de fonctionnement du CIAS	407 041,25
BP 2022		BP 2022	

Détail des chapitres :

011- Charges à caractère général : ce chapitre regroupe toutes les dépenses générales de la structure : eau, électricité, téléphonie, gaz, assainissement, alimentation, assurances, prestations de services, maintenance diverse, fournitures, matériel,...

012- Charges de personnel : ce chapitre regroupe toutes les dépenses liées au personnel : rémunération, adhésion au comité des œuvres sociales, participation pour la médecine du travail, assurance statutaire, ..

65 - Autres charges de gestion courante : aides individuelles attribuées pour le Fonds d'Aide Aux Jeunes, Subventions aux associations

66 - Charges Financières : intérêts de l'emprunt, intérêts sur la ligne de trésorerie, ..

67 - Charges exceptionnelles : annulation de mandats, ...

70 - Produits des services : recettes du foyer (lotos, cours de gym, voyages) , participation pour le prêt de salles, ..

74 - Dotations et participations : subvention de la Communauté de Communes, subvention du Département de l'Hérault, ..

013 - Atténuation de charges : Remboursement sur les contrats aidés, remboursement de frais de personnel (maladie, maternité)

77 - Produits exceptionnels : annulation de mandats, rattachements, opérations de fin d'exercice

Récapitulatif - Budget INVESTISSEMENT

Administration générale

Dépenses	Montant BP 2022	Recettes	Montant BP 2022
20 – Immobilisations incorporelles	0,00	13 – Subventions d'investissement reçues	0,00
21 – Immobilisations corporelles	5 641,00	10 – Dotations, fonds divers et réserves	23 783,29
16 – Emprunts et dettes assimilées	24 000,00		
TOTAL dépenses administration générale	29 641,00	TOTAL recettes administration générale	23 783,29

001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	23 783,29	021 – Virement de la section de fonctionnement	27 435,00
		040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 206,00
TOTAL dépenses d'investissement du CIAS TOTAL BP 2022	53 424,29	TOTAL recettes d'investissement du CIAS TOTAL BP 2022	53 424,29

Détail des chapitres :

20 - Immobilisations incorporelles : achat de logiciel

21 - Immobilisations corporelles : achat ordinateur, ..

16 - Emprunts et assimilées : remboursement de l'emprunt lié à l'achat du bâtiment du CIAS

13 – Subventions d'investissement reçues :

10 –Dotations, fonds divers et réserves : affectation du résultat, FCTVA