

**DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE
BUDGET DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
EXERCICE 2016**

En application de l'article L 2312.1 du Code Général des Collectivités Locales, un débat d'orientation budgétaire a lieu dans un délai de deux mois précédent l'examen de celui-ci.

1 Les grandes lignes des résultats de l'exercice 2015

Les orientations du budget 2016 doivent, bien entendu, tenir compte du compte administratif de l'exercice 2015, qui dégage un résultat de clôture bénéficiaire au niveau de la section fonctionnement et investissement

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET

Centre Communal d'Action Sociale

	Résultat de clôture 2014	Part affectée à l'investissement 2015	exécution 2015 dépenses	exécution 2015 recettes	Résultat de l'exercice 2015	Résultat de clôture 2015
investissement	4 559,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 559,10 €
fonctionnement	165 992,09 €	0,00 €	1 570 674,09 €	1 640 830,23 €	70 156,14 €	236 148,23 €
TOTAL	170 551,19 €	0,00 €	1 570 674,09 €	1 640 830,23 €	70 156,14 €	240 707,33 €

En section de fonctionnement, le résultat courant est bénéficiaire de 70 156,14 €.

Le total des dépenses nettes s'élève à 1 570 674,09 € pour une prévision de 1 648 902 €. Les prévisions au niveau des charges réelles ont été exécutées à 95,26 %.

Le total des recettes nettes s'élève à 1 806 822,32 € pour une prévision à 1 648 902 €. Les prévisions au niveau des recettes réelles ont été exécutées à hauteur de 109.57 %.

Le résultat cumulé qui tient compte des reports excédentaires de l'exercice 2015, est lui-même excédentaire de 240 707,33 €.

2 Les masses du budget 2016

2.1 L'évaluation des principales recettes de fonctionnement

EVOLUTIONS DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT EN K€

Chapitres	CA 2014	CA 2015	Evolution K€	Evolution %	BP 2016	Evolution K€	Evolution %
Chapitre 70	489 K€	479 K€	-10 K€	-2,14%	466 K€	-12 K€	-2,59%
Chapitre 74	1 109 K€	1 106 K€	-3 K€	-0,24%	949 K€	-157 K€	-14,21%
Chapitre 75	19 K€	14 K€	-5 K€	-25,77%	11 K€	-3 K€	-22,10%
Chapitre 77	17 K€	25 K€	8 K€	48,26%	4 K€	-21 K€	-83,92%
Chapitre 013	K€	18 K€	18 K€	#DIV/0!	K€	-18 K€	-100,00%
TOTAL	1 633 K€	1 641 K€	8 K€	0,51%	1 430 K€	-212 K€	-12,90%

Chapitres	BP 2015	BP 2016	Evolution K€	Evolution %
Chapitre 70	429 K€	466 K€	37 K€	8,55%
Chapitre 74	1 014 K€	949 K€	-65 K€	-6,45%
Chapitre 75	11 K€	11 K€	K€	0,43%
Chapitre 77	5 K€	4 K€	-1 K€	-14,54%
Chapitre 013	16 K€	K€	-16 K€	-100,00%
TOTAL	1 475 K€	1 430 K€	-45 K€	-3,07%

Chapitre 70 : produits des services

Ce poste devrait rester stable par rapport aux réalisations de 2015.

Chapitre 74 : dotations et subventions

En matière de recettes, la participation de la C.A.F. devrait se maintenir par rapport au budget 2015. Pour l'exercice 2016 le montant de la subvention du contrat Enfance-Jeunesse devrait être de 168 921,13 €. Au compte administratif 2015, la subvention du contrat Enfance-Jeunesse était de 164 196,54 €.

Le Conseil Départemental a décidé de soutenir des projets en direction des publics adolescents et de la petite enfance. Pour l'exercice 2016, il sera inscrit une enveloppe de 6 000 € et une enveloppe de 34 534 €.

La subvention communale qui serait sollicitée par le Conseil d'Administration du C.C.A.S. auprès de la commune serait de 405 000 €. Pour rappel, la contribution communale de fonctionnement aux services du C.C.A.S., en 2015, était de 505 000 €.

Pour l'année 2016, des appels à projets seront demandés aux partenaires financiers (Caisse Nationale de l'Assurance Vieillesse, le Conseil Départemental, la Direction Départementale de la Cohésion Sociale et la Caisse d'allocation familiale). Les montants seront inscrits en fonction des modifications.

Chapitre 75 : autres produits de gestion courante

Les logements ont été occupés toute l'année 2015, le produit est arrêté à un montant de 13 923,34 €.

Chapitre 77 : Produits exceptionnels

Ce poste devrait rester stable par rapport aux réalisations de 2015.

2.2 L'évaluation des principales dépenses de fonctionnement

Chapitres	CA 2014	CA 2015	Evolution K€	Evolution %	BP 2016	Evolution K€	Evolution %
Chapitre 011	331 K€	292 K€	-39 K€	-11,86%	344 K€	52 K€	17,81%
Chapitre 012	1 249 K€	1 272 K€	23 K€	1,84%	1 272 K€	-1 K€	-0,05%
Chapitre 65	1 K€	K€	-1 K€	-86,61%	1 K€	1 K€	651,45%
Chapitre 66	2 K€	2 K€	1 K€	47,04%	3 K€	K€	8,01%
Chapitre 67	9 K€	4 K€	-5 K€	0,00%	26 K€	23 K€	634,50%
Chapitre 022	K€	K€	K€	0,00%	25 K€	25 K€	
TOTAL	1 592 K€	1 571 K€	-22 K€	-1,36%	1 671 K€	100 K€	6,40%

Chapitres	BP 2015	BP 2016	Evolution K€	Evolution %
Chapitre 011	332 K€	344 K€	12 K€	3,60%
Chapitre 012	1 282 K€	1 272 K€	-11 K€	-0,84%
Chapitre 65	1 K€	1 K€	K€	0,00%
Chapitre 66	2 K€	3 K€	1 K€	58,82%
Chapitre 67	12 K€	26 K€	14 K€	119,17%
Chapitre 022	11 K€	25 K€	14 K€	135,00%
TOTAL	1 640 K€	1 671 K€	31 K€	1,88%

Chapitre 011 : les charges à caractère général

Ce poste constitue l'essentiel des dépenses de fonctionnement des services : eau, électricité, téléphone, fournitures de toutes natures, transports, assurances et les sorties pour toutes les structures.

Les projets 2016 s'articulent autour des actions antérieures, comme :

- La mise en place du projet psychomotricité pour les structures petites enfances,
- Le développement du projet d'animation trimestrielle pour les structures enfances (l'espace pour les primaires...)
- L'accès aux droits,
- L'accompagnement du vieillissement.

Des projets nouveaux, avec notamment, pour le centre socio culturel, le projet « mémoires du futur » pour développer le lien social et l'intergénérationnel, et la thématique Europe.

Pour le Centre Communal d'Action Sociale, la mise en place d'atelier de relaxation et le développement du projet « journal Kid » en collaboration avec le Conseil Municipal Enfants et le service éducation.

Pour les plus jeunes, le projet « théâtre » avec le Club 11/13 ans en collaboration avec une classe de CM2, futur public de cette structure.

Le contexte économique nous a conduits à demander à chaque service des propositions pour ce budget 2016, à 0 % par rapport aux réalisations des comptes administratifs 2014.

Chapitre 012 : charges de personnel

Ce poste devrait rester stable par rapport aux réalisations de 2015.

Depuis le 1^{er} janvier 2010, la valeur annuelle du point d'indice de la Fonction Publique (VPFP) est de 55,5635 €, sachant que le point d'indice lui-même équivaut à 4,6303 €.

Chapitre 65 : autres charges de gestion courante

Ce chapitre est identique par rapport aux dépenses réalisées de l'exercice 2015.

Chapitre 66 : charges financières

Le Centre Communal d'Action Sociale a sollicité une ligne de trésorerie, pour faire face aux difficultés financières de nos partenaires financiers. Le montant de la ligne de trésorerie est de 300 000 €.

2.3 L'évaluation de la section investissement.

En 2016, il n'est pas prévu d'investissements.