



**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE  
SOISY-SOUS-MONTMORENCY**

**RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021**

**Présenté lors du Conseil d'Administration du 11 février 2021**

***Preamble :***

La loi NOTRe, promulguée le 07 août 2015, a modifié les modalités de présentation du Débat d'Orientation Budgétaire des C.C.A.S. Aussi, l'article L.2312-1 du CGCT modifié par la loi concerne les C.C.A.S puisqu'il précise que « les dispositions du présent article s'appliquent aux établissements publics administratifs des communes de 3 500 habitants et plus ».

Dans les C.C.A.S. des communes de plus de 3 500 habitants, le Débat d'Orientation Budgétaire (D.O.B.) doit s'appuyer sur un Rapport d'Orientation Budgétaire (R.O.B.) qui sera porté à la connaissance des administrateurs dans les deux mois précédant le vote du budget.

Sur ce point, pour rappel, le juge administratif a précisé que le D.O.B. et le vote du budget ne pouvaient pas avoir lieu dans la même séance, ni le même jour, ni la veille.

En effet le D.O.B. doit éclairer les administrateurs sur les grands équilibres budgétaires et il faut leur laisser un temps suffisant pour « intégrer » ces éléments avant le vote du budget.

Enfin, il est à noter que le débat ne devra pas seulement avoir lieu, il devra en outre être pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

Pour les C.C.A.S. des communes de plus de 10 000 habitants, le R.O.B. doit présenter la structure et l'évolution des dépenses et des effectifs, notamment l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.

## I – Présentation du Centre Communal d'Action Sociale

Le Centre Communal d'Action Sociale est un établissement public administratif de constitution obligatoire dans les communes de plus de 1500 habitants. C'est une personne de droit public à compétence spécialisée s'exerçant sur le territoire communal. Il dispose d'une personnalité juridique propre et possède son propre budget.

### 1.1 - Les missions du C.C.A.S.

Conformément à l'article L. 12325 du Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF), chaque C.C.A.S. se doit d'animer « une action générale de prévention et de développement social dans la commune, en liaison étroite avec les institutions publiques et privées ».

Les C.C.A.S. exercent des missions obligatoires et des missions facultatives spécifiques à chaque commune qui sont définies par le Conseil d'Administration.

#### ➤ **Les missions obligatoires :**

Elles sont définies aux articles L. 12324 et suivants et L. 26421 du CASF. Ainsi, les C.C.A.S. doivent :

- participer à l'instruction des dossiers de demande d'aide sociale (Allocation Personnalisée d'Autonomie, Revenu de Solidarité Active),
- domicilier les demandeurs qui n'ont pas de domicile stable.

#### ➤ **Les missions facultatives :**

En matière d'action sociale facultative, chaque C.C.A.S. détermine ses propres modalités d'intervention. Pour mener à bien sa mission, un C.C.A.S. peut notamment intervenir sous forme de prestations en nature ou en espèces, remboursables ou non (décret n° 952562 du 6 mai 1995 et article R. 12322 du CASF) dont le coût est supporté par son budget.

Dans la mise en place de leurs actions et interventions au titre de l'aide sociale facultative, les C.C.A.S. doivent se conformer à trois principes fondamentaux :

- La spécialité territoriale : seules les personnes résidant sur la commune peuvent bénéficier des prestations du C.C.A.S.
- La spécialité matérielle : les C.C.A.S. ne peuvent intervenir que dans le cadre d'actions à caractère social 6
- L'égalité de traitement : toutes les personnes placées dans des situations objectivement identiques ont droit à la même aide.

Les C.C.A.S. doivent également créer et tenir à jour un fichier des bénéficiaires de l'aide sociale (légale et facultative).

## II – Quelques données socio-démographiques de Soisy-sous-Montmorency

- **Le nombre d'habitants de la commune : 18 341**
- **Répartition de la population :**
  - Moins de 18 ans : 23.9 %
  - De 18 à 24 ans : 7.9 %
  - De 25 à 39 ans : 18.6 %
  - De 40 à 64 ans : 32.7 %
  - 65 ans et plus : 16.9 %
- **La composition des familles :**
  - Personnes seules : 3.7%
  - Couples sans enfant : 37.1%
  - Couples avec enfants à charge : 44.3%
  - Familles monoparentales : 14.9%
- **Nombre d'allocataires CAF : 3 089**
- **Nombre de bénéficiaires du RSA : 313**

## III – L'organisation administrative du CCAS

Le personnel du CCAS est composé de :

- 1 directrice
- 1 assistant social
- 3 agents administratifs
- 1 agent technique

Pour 4 agents (excepté l'agent technique) le CCAS bénéficie d'une mise à disposition pour chacun d'entre eux qui est formalisée par une convention et ce pour une durée de 3 ans.

| Cadre d'emplois                                | Fonctions                 | Quotité de la mise à disposition au CCAS |
|--|---------------------------|--|
| Animateur principal de 1ère classe             | Directrice                | 30%, soit 10h30 hebdomadaires            |
| Assistant socio-éducatif de 1ère classe        | Assistant social          | 40%, soit 14h hebdomadaires              |
| Adjoint administratif                          | Assistante administrative | 60 %, soit 21h hebdomadaires             |
| Adjoint administratif principal de 2ème classe | Agent administrative      | 40%, soit 14h hebdomadaires              |
| Adjoint administratif principal de 1ère classe | Agent polyvalent          | 30%, soit 10h30 hebdomadaires            |

Par ailleurs, le CCAS bénéficie d'un soutien technique de la part de plusieurs services de la ville :

- Service des ressources humaines
- Service des finances
- Service informatique
- Service communication
- Service techniques

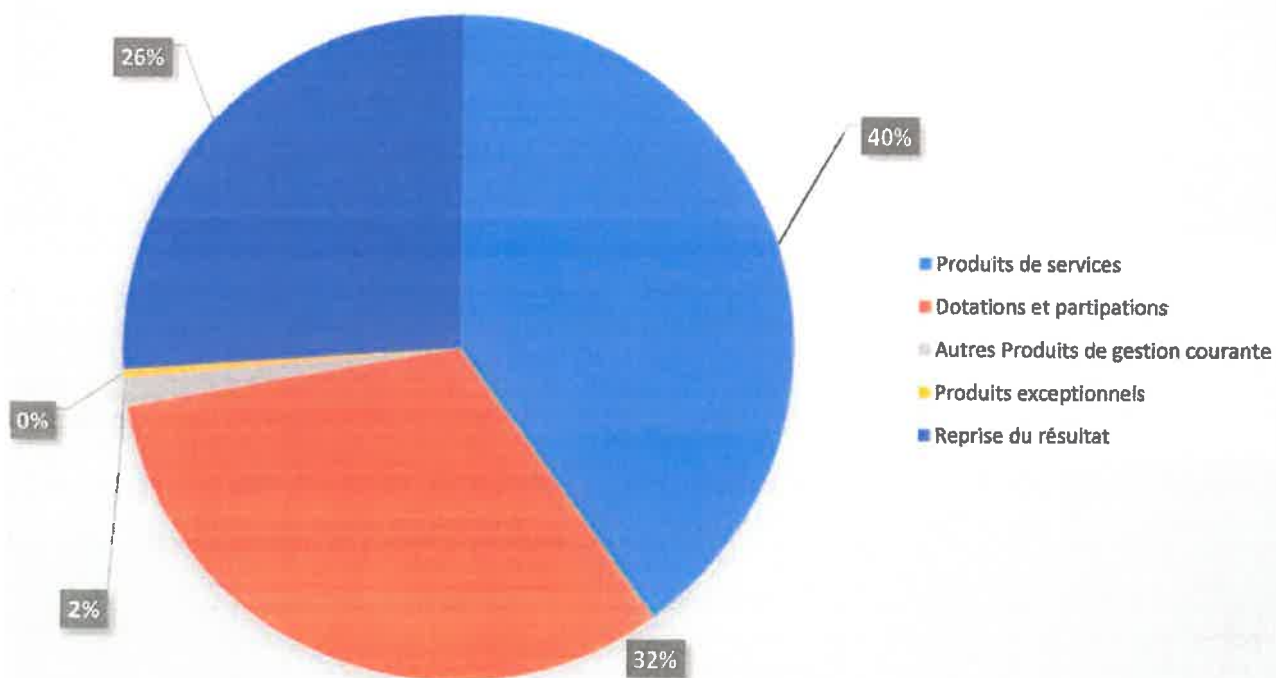
#### **IV – Les ressources**

##### **IV – 1 - Les recettes de fonctionnement :**

##### **Rappel 2020 :**

| <b>2020</b> | <b>Budget Primitif</b> | <b>Budget réalisé</b> |
|-------------|------------------------|-----------------------|
|             | <b>438 075.35 €</b>    | <b>308 175.18 €</b>   |

#### **Prévisionnel 2021 - Recettes de fonctionnement**



Les prévisions de recettes de fonctionnement 2021 s'élèvent à **438 076.01 euros** dont :

W

### 1. Chapitre 70 - Produits de services

| Chapitre 70 - Produits de services |  |                     |
|------------------------------------|--|---------------------|
| Nature                             | Libellé                                    | Montant             |
| 7031                               | <i>Concessions du cimetière</i>            | 7 000,00 €          |
| 706001                             | <i>Repas à domicile</i>                    | 110 000,00 €        |
| 706002                             | <i>Participations activités et séjours</i> | 57 795,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                       |  | <b>174 795,00 €</b> |

### 2. Chapitre 74 - Dotations et participations

| Chapitre 74 - Dotations et participations |                          |                     |
|---|--------------------------|---------------------|
| Nature                                    | Libellé                  | Montant             |
| 7473                                      | <i>Départements</i>      | 5 000,00 €          |
| 7474                                      | <i>Commune</i>           | 136 000,00 €        |
| 7478                                      | <i>Autres organismes</i> | 300,00 €            |
| <b>TOTAL</b>                              |                          | <b>141 300,00 €</b> |

### 3. Chapitre 75 - Autres produits de gestion courant

| Chapitre 75 - Autres produits de gestion courant |                                     |                   |
|--|-------------------------------------|-------------------|
| Nature   | Libellé                             | Montant           |
| 758  | <i>Produits de gestion courante</i> | 1 500,00 €        |
| 752  | <i>Revenus des immeubles</i>        | 4 586,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                     | <b>6 086,00 €</b> |

### 4. Chapitre 77 - Produits exceptionnels

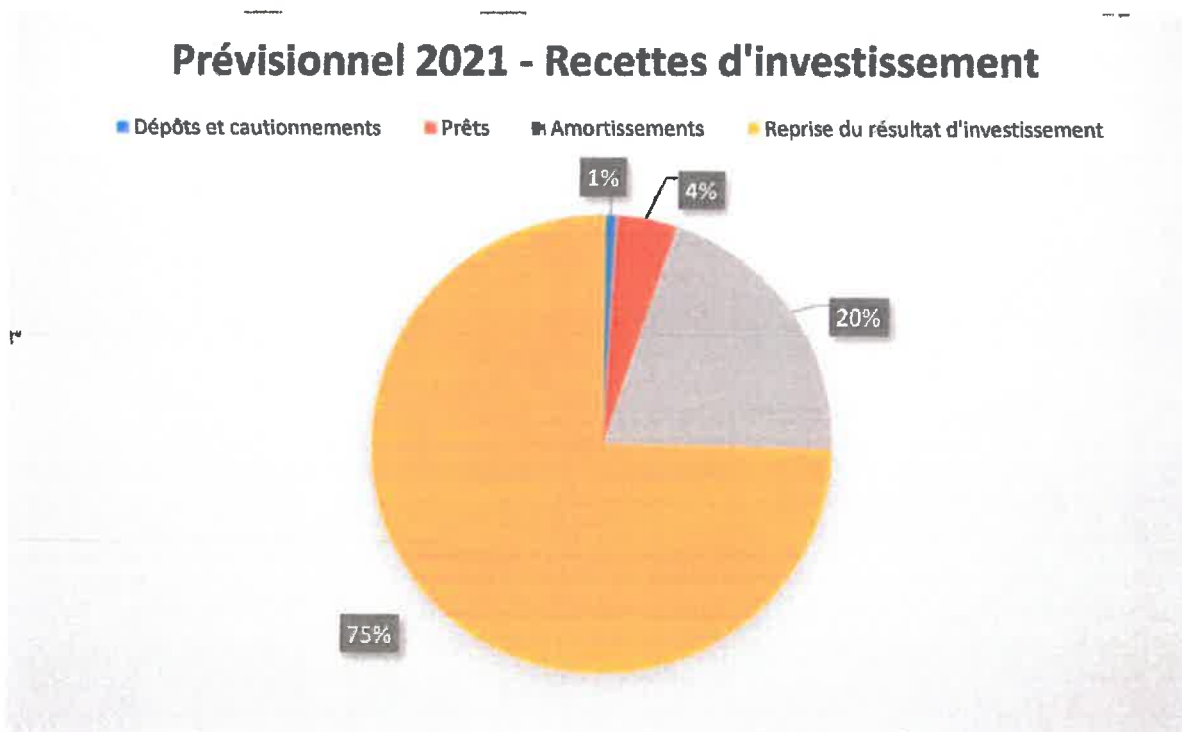
| Chapitre 77 - Produits exceptionnels |                                      |                   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Nature                               | Libellé                              | Montant           |
| 7713                                 | <i>Libéralités reçues</i>            | - €               |
| 773                                  | <i>Mandats annulés</i>               | - €               |
| 7788                                 | <i>produits exceptionnels divers</i> | 1 680,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                         |                                      | <b>1 680,00 €</b> |

La reprise du résultat de fonctionnement 2020 s'élève à **114 215.01 euros**.

## IV – 2 - Les recettes d'investissement :

### Rappel 2020 :

| 2020 | Budget Primitif | Budget réalisé |
|------|-----------------|----------------|
|      | 55 827.66 €     |                |



Les prévisions de recettes d'investissement 2021 s'élèvent à 47 460.58 euros dont :

#### 1. Chapitre 165 - Dépôts et cautionnement reçus

| Chapitre 165 - Dépôts et cautionnements |                          |                 |
|---|--------------------------|-----------------|
| Nature                                  | Libellé                  | Montant         |
| 165                                     | Dépôts et cautionnements | 400,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                            |                          | <b>400,00 €</b> |

#### 2. Chapitre 274 - Prêts

| Chapitre 274 - Prêts |         |                   |
|----------------------|---------|-------------------|
| Nature               | Libellé | Montant           |
| 274                  | Prêts   | 2 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>         |         | <b>2 000,00 €</b> |

### 3. Chapitre 040 - Amortissements

| Chapitre 274 - Amortissements |                |                   |
|-------------------------------|----------------|-------------------|
| Nature                        | Libellé        | Montant           |
| 274                           | Amortissements | 9 622,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                  |                | <b>9 622,00 €</b> |

La reprise du résultat d'investissement 2020 s'élève à 35 438.58 euros

Les recettes du CCAS reste stable (2020 : 438 075,35 €)

La subvention versée par la commune reste inchangée par rapport à 2020 et demeure la recette la plus importante du CCAS.

u.

## V – Les dépenses

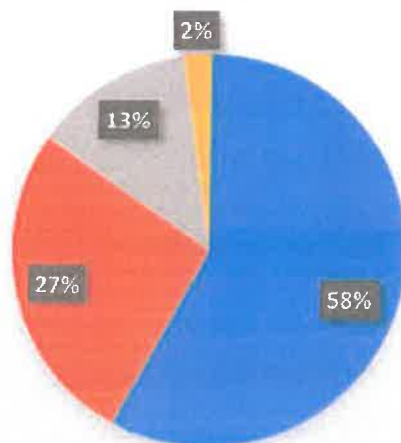
### V – 1 - Les dépenses de fonctionnement :

#### Rappel 2020 :

|      |                        |                       |
|------|------------------------|-----------------------|
| 2020 | <b>Budget Primitif</b> | <b>Budget réalisé</b> |
|      | 438 075.35 €           | 315 364.91€           |

### Prévisionnel 2021 - Dépenses de fonctionnement

■ Charges à caractère générale      ■ Charges de personnel  
■ Autres charges de gestion courante      ■ Dotations aux amortissements



Les prévisions de dépenses de fonctionnement 2021 s'élèvent à 438 076.01 euros dont :

#### 1. Chapitre 011 - Charges à caractère général

| Chapitre 011 - Charges à caractère générale |         |                     |
|---|---------|---------------------|
| Nature                                      | Libellé | Montant             |
|   |         |                     |
| <b>TOTAL</b>                                |         | <b>253 820,00 €</b> |

#### 2. Chapitre 012 - Charges de personnels

| Chapitre 012 - Charges de personnel |                                       |                     |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Nature                              | Libellé                               | Montant             |
| 61                                  | Services extérieurs                   | 1 260,00 €          |
| 62                                  | Autres services extérieurs            | 88 925,00 €         |
| 63                                  | impôts, taxes et versements assimilés | 240,01 €            |
| 64                                  | Charges de personnel                  | 26 859,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                        |                                       | <b>117 284,01 €</b> |



### 3. Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante

| Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante |                                 |                    |
|--|---------------------------------|--------------------|
| Nature   | Libellé                         | Montant            |
| 6587   | Aides aux prestations scolaires | 25 700,00 €        |
| 6561   | Secours d'urgence               | 31 150,00 €        |
| 6562   | Financement FAIME               | 500,00 €           |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                 | <b>57 350,00 €</b> |

### 4. Chapitre 042 - Dotations aux amortissements

| Chapitre 042 - Dotations aux amortissements |                              |                   |
|---|------------------------------|-------------------|
| Nature                                      | Libellé                      | Montant           |
| 6811  | Dotations aux amortissements | 9 622,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                                |                              | <b>9 622,00 €</b> |

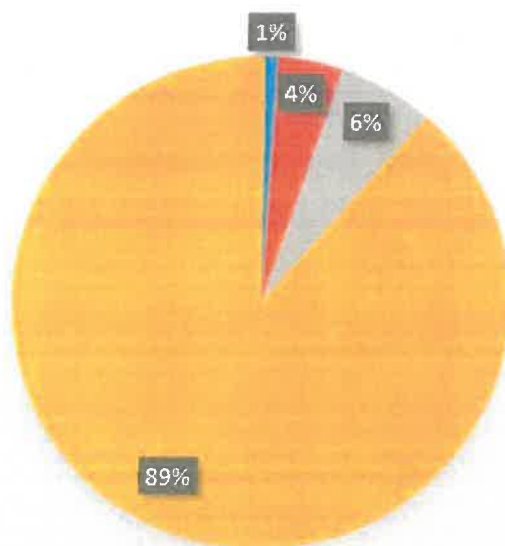
### V - 2 - Les dépenses d'investissement :

#### Rappel 2020 :

| 2020 | Budget Primitif | Budget réalisé |
|------|-----------------|----------------|
|      | 55 827.66 €     | 16 303.03 €    |

### Prévisionnel 2021 - Dépenses en investissement

■ Dépôts et cautionnements   
 ■ Prêts   
 ■ Concessions et droits similaire   
 ■ Immobilisations corporelles



Les prévisions de dépenses d'investissement 2021 s'élèvent à 47 460.58 euros dont :

**1. Chapitre 20 Concessions et droits similaires**

| <b>Chapitre 20 - Concessions et droits similaire</b> |  |                   |
|--|--|-------------------|
| <b>Nature</b>  | <b>Libellé</b>                         | <b>Montant</b>    |
| 205  | <i>Concessions et droits similaire</i> | 3 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>3 000,00 €</b> |

**2. Chapitre 21 Immobilisations corporelles**

| <b>Chapitre 21 - Immobilisations corporelles</b> |   |                    |
|--|---|--------------------|
| <b>Nature</b>                                    | <b>Libellé</b>                            | <b>Montant</b>     |
| 2158   | <i>Autres installations</i>               | 300,00 €           |
| 2182   | <i>Véhicules</i>                          | 32 760,58 €        |
| 2184   | <i>Mobilier</i>                           | 3 000,00 €         |
| 2188   | <i>Autres immobilisations</i>             | 3 000,00 €         |
| 2183   | <i>Matériel de bureau et informatique</i> | 3 000,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                                     |   | <b>42 060,58 €</b> |

**3. Chapitre 165 Dépôts de cautionnements**

| <b>Chapitre 165 - Dépôts et cautionnements</b> |                                 |                 |
|--|---------------------------------|-----------------|
| <b>Nature</b>                                  | <b>Libellé</b>                  | <b>Montant</b>  |
| 165  | <i>Dépôts et cautionnements</i> | 400,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                                   |                                 | <b>400,00 €</b> |

**4. Chapitre 274 Prêts**

| <b>Chapitre 274 - Prêts</b> |                |                   |
|-----------------------------|----------------|-------------------|
| <b>Nature</b>               | <b>Libellé</b> | <b>Montant</b>    |
| 274                         | <i>Prêts</i>   | 2 000,00 €        |
| <b>TOTAL</b>                |                | <b>2 000,00 €</b> |

## **V - Projets du CCAS en 2021 :**

### **1. Maintien du soutien aux familles économiquement fragilisées :**

- Maintien des secours d'urgence alimentaire via l'attribution de chèques services,
- Maintien des aides financières pour le maintien au logement, l'accès aux soins ou les situations de fragilités,
- Maintien des aides aux familles pour l'accès aux services périscolaires,
- Développement de l'Aide Educative Budgétaire via le prêt de secours.

### **2. Maintien des actions et services en direction des personnes âgées de la commune :**

- Service de portage de repas à domicile,
- Organisation d'un séjour en France,
- Organisation deux ateliers : atelier mémoire et atelier sophrologie
- Programmation d'activités et de sorties dans le cadre du Service Animation Seniors
- Organisation de la « Semaine Bleue »,
- Organisation d'un repas convivial et festif à l'occasion des fêtes de fin d'année.

### **3. Formation du personnel :**

Entre 2018 et 2020, le CCAS a connu des mouvements de personnel ainsi la formation des agents apparaît comme un enjeu pour maintenir et développer le niveau de compétence des agents. Ces formations pourront s'effectuer via le service de formation de l'Union National des Centre Communaux d'Action Sociale (UNCCAS) qui a pour vocation d'accompagner les CCAS.

### **4. Modernisation des outils de travail du CCAS :**

- Achat d'un Terminal de Paiement Electronique ;
- Achat d'un ordinateur portable pour les visites à domicile de l'assistant social.

H.

