AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

CCAS de CARQUEIRANNE

Ville de
Carqueiranne
Station de Tourisme

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
Conseil d'Administration du 5 mars 2025

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

SOMMAIRE

PREAMBULE

1. LE CADRE JURIDIQUE
2. LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
3. L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
4. LES RESSOURCES HUMAINES
5. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
6. L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
7. L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
8. LES BUDGETS ANNEXES DE LA RESIDENCE WETZEL ET DU SERVICE D'AIDE A DOMICILE
9. LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PREAMBULE

Le code général des collectivités territoriales prévoit pour les communes de 3 500 habitants et plus, la tenue d'un débat sur les orientations budgétaires au sein du conseil municipal dans un délai de deux mois précédant le vote du budget primitif. Cette disposition s'applique au C.C.A.S. des communes concernées.

Le rapport d'orientations budgétaires permet à l'ensemble des membres du conseil d'administration de disposer d'informations complètes relatives à la préparation du processus budgétaire.

Quant aux actions relevant de la section de fonctionnement, il retrace les évolutions des principales masses budgétaires, telles qu'elles résultent des orientations politiques fixées, mais également des contraintes extérieures qui s'imposent à la collectivité.

La loi du 27 janvier 2014 de modernisation de l'action publique territoriale et d'affirmation des métropoles (MAPTAM) a enrichi le DOB en prévoyant que le débat porte également « sur les engagements pluriannuels envisagés et sur l'évolution des caractéristiques de l'endettement de la collectivité».

Puis la loi portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) du 7 août 2015 a apporté d'autres compléments visant à l'amélioration de la transparence financière, tels que :
- La présentation par l'exécutif de la collectivité à son assemblée délibérante avant l'examen du budget, d'un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette.
- Le rapport de présentation du DOB comporte en plus une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Il précise notamment en matières de ressources humaines l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.

Enfin, ces obligations d'information ont été renforcées par l'article 13 de la loi de programmation des finances publiques du 22 janvier 2018 qui prévoit que ce rapport doit aussi présenter les objectifs de la collectivité concernant l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement et l'évolution du besoin de financement annuel.

Ce rapport sert de base au débat de l'assemblée délibérante et il en est pris acte par une délibération spécifique.

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

1. LE CADRE JURIDIQUE

LE CODE GENERAL DES COLLECTIVITES TERRITORIALES

LE CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

LA LOI MAPTAM DU 27 JANVIER 2014

LA LOI NOTRe DU 7 AOUT 2015

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

2. LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2024 SECTION FONCTIONNEMENT - RECETTES

	70 Recettes service d'aide à domicile et remboursements charges de personnel des budgets annexes	**74** Subventions commune, fondation de France…	**75** Recettes portage repas à domicile	**DIVERS**	**TOTAL**
CA 2022	1 114 876	746 645	173 029	125 906	2 160 456
CA 2023	947 345	676 781	226 866	272 669	2 123 661
CA 2024 PREVISIONS	966 762	802 758	226 478	176 203	2 172 201

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2024 SECTION FONCTIONNEMENT - DEPENSES

	011 Charges courantes d'exploitation (eau, électricité, téléphone, syndic, remboursement portage…)	**012** Charges de personnel (total SAD + RW + administratifs CCAS)	**65** Subventions de fonctionnement versées aux budget de la résidence Wetzel et du service d'aide à domicile	**66** Charges financières (intérêts emprunts)	**67** Charges exceptionnelles	**DIVERS**	**TOTAL**
CA 2022	666 540	1 087 684	161 877	11 106	0	27 355	1 954 562
CA 2023	630 636	939 393	391 458	8 581	0	27 354	1 997 422
CA 2024 PREVISIONS	441 282	918 346	388 674	6 031	64	28 407	1 782 804

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2024 SECTION INVESTISSEMENT - RECETTES

	10 Fond de compensation de TVA (récupération TVA) + reprise résultats N-1	**13** Subventions d'investissement (commune)	**16** Emprunts contractés	**DIVERS**	**TOTAL**
CA 2022	35 776	0	0	27 355	63 131
CA 2023	206 810	0	0	27 709	234 519
CA 2024 PREVISIONS	154 628	0	0	28 407	183 035

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE

EXECUTION DU BUDGET 2024 SECTION INVESTISSEMENT - DEPENSES

	16 Remboursement capital emprunts	**20 + 21** Dépenses d'investissements (travaux, acquisition matériel…)	**DIVERS**	**TOTAL**
CA 2022	109 213	86 614	61 778	257 605
CA 2023	111 661	14 954	51 688	178 303
CA 2024 PREVISIONS	114 199	39 876	51 333	205 408

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

3. L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE

ENDETTEMENT

CAPITAL RESTANT DÛ AU 01/01/2025

- 225 465,02 €

EXTINCTION DE LA DETTE

- DUREE DE VIE MOYENNE : 1 an et 4 mois

- EXTINCTION DE LA DETTE : 2027

CARACTERISTIQUES DES EMPRUNTS EN COURS

- 100% DES EMPRUNTS SONT A TAUX FIXES
- TAUX MOYEN GLOBAL: 1,94%

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE

POLITIQUE TARIFAIRE

	2024	2025
RESIDENCE WETZEL PRIX DE JOURNEE	47,95 *(Tarif arrêté par le CD83)*	Non encore parvenu *(Tarif arrêté par le CD83)*
SAAD APA – TARIF HORAIRE	23,50 *(Tarif arrêté par le CD83)*	24,58 *(Tarif arrêté par le CD83)*
SAAD PAYANTS – TARIF HORAIRE	23,50 *(ajusté en fonction du tarif APA)*	24,58 *(A ajuster selon tarif CD83)*
PORTAGE DES REPAS	12	12,50
PARTICIPATION SORTIE DES SENIORS OU EVENEMENT	15	15
TELEALARME	20 à 29	20 à 29

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

4. LES RESSOURCES HUMAINES

EVOLUTION DES EFFECTIFS - RETROSPECTIVE

	01/01/2022	01/01/2023	01/01/2024
TITULAIRES / STAGIAIRES	29	23	22
CONTRACTUELS	4	3	3
CONTRATS AIDES	2	0	0

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

LES RESSOURCES HUMAINES

PRESENTATION DETAILLEE DES DEPENSES DE PERSONNEL 2024

Titulaires et Stagiaires

	Traitement de base	Régime indemnitaire	NBI	IHTS
CCAS	539 949	64 129	3 697	5 965

Contractuels

	Emplois Aidés	Vacataires	Saisonniers	Contractuels charges comprises
CCAS				53098

Autres

Charges patronales et salariales titulaires, prime annuelle service public, compléments de rémunérations titulaires (supplément familial, participation mutuelle, astreintes, assurances, heures complémentaires titulaires…)	
CCAS	251 506

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

LES RESSOURCES HUMAINES

DUREE EFFECTIVE DU TEMPS DE TRAVAIL

La Collectivité a mis en application dès le 1er Janvier 2021, le dispositif des 1607 h. Une grande majorité des services travaillent 35h par semaine. Au 1er janvier 2023, la durée hebdomadaire du travail est passée à 36h15mn, permettant aux agents de bénéficier de 7,5 jours de RTT par an.

Heures supplémentaires : La réalisation d'heures supplémentaires intervient en fonction des besoins du service. La maîtrise du poste des heures supplémentaires est une préoccupation majeure de la collectivité. La substitution d'un repos compensateur au paiement des heures supplémentaires est devenue le principe appliqué à l'ensemble des services.

Le RIFSEEP est un régime indemnitaire composé de deux primes : d'une part, une indemnité de fonctions, de sujétions et d'expertise (IFSE) répartissant les agents en différents groupes selon les fonctions exercées, versée mensuellement et d'autre part, un complément indemnitaire annuel (CIA) récompensant l'assiduité.

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

LES RESSOURCES HUMAINES

EVOLUTION DES EFFECTIFS PROSPECTIVES 2025

ANNEE 2025	CCAS
TITULAIRES / STAGIAIRES	21
CONTRACTUELS	3
CONTRATS AIDES	0
RECRUTEMENT PREVUS 2025	1
DEPART RETRAITE 2025	1
DEPART AUTRE COLLECTIVITE	1

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

5. LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

LES OBJECTIFS PRIORITAIRES

CONFORTER ET AMELIORER LE NIVEAU DE QUALITE DU SERVICE RENDU

- ACCUEIL INFORMATION ET ORIENTATION
- RESIDENCE WETZEL
- SERVICES D'AIDE A DOMICILE : AIDE A DOMICILE – PORTAGE DE REPAS – TELEALARME
- SERVICE LOGEMENT
- LIEN SOCIAL (organisation de manifestations à destination des séniors)

SOUTENIR LA POLITIQUE MUNICIPALE DU MAINTIEN A DOMICILE DES PERSONNES AGEES

- INFORMATION SUR LES DROITS DES USAGERS
- SUBVENTIONS AUX BUDGETS DU SERVICE D'AIDE A DOMICILE ET DE LA RESIDENCE WETZEL
- AMELIORATION DU CONFORT DE LA RESIDENCE WETZEL
- MISE EN OEUVRE DU CONTRAT PLURIANNUEL D'OBJECTIFS ET DE MOYENS (CPOM) AVEC LE CD83 POUR LA RESIDENCE WETZEL (ateliers pour la préservation de l'autonomie)

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

6. L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2025

	DEPENSES						RECETTES			
CHAPITRE	011 Charges courantes d'exploitation (eau, électricité, téléphone, remboursement portage…)	012 Charges de personnel (total CCAS + budgets annexes)	65 Subventions de fonctionnement versées aux budget de la résidence Wetzel et du service d'aide à domicile	66 Charges financières (intérêts emprunts)	67 Charges exceptionnelles	DIVERS	70 Recettes service d'aide à domicile + remboursement charges de personnel des budgets annexes	74 Subvention commune, fondation de France…	75 Recettes portage repas à domicile	DIVERS
CA 2024	441 282	918 346	388 674	6 031	64	28 407	966 762	802 758	226 478	176 203
BP 2025 PREVISIONS EVOLUTIONS	0 à 1%	0 à 1%	0 à 1%	6 663	0%	0 à 1%	0 à 1%	0 à 1%	0 à 5%	0 à 1%

Il est prévu, à minima, de maintenir les dépenses de fonctionnement à leur niveau de 2024, en raison notamment des incertitudes liées aux recettes et à la conjoncture actuelle.

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

7. L'EVOLUTION DE LA SECTION INVESTISSEMENT 2025

	DEPENSES				RECETTES			
CHAPITRE	16 Remboursement capital des emprunts	20 Immobilisation incorporelles (logiciels…)	21 Dépenses d'investissements (travaux, acquisition matériel…)	DIVERS	10 Fond de compensation de TVA (récupération TVA)	13 Subventions d'investissement	16 Emprunts contractés	DIVERS
CA 2024 PREVISIONS	114 199	534	39 342	51 333	14 622	0	0	28 407
BP 2025 PREVISIONS EVOLUTION	95 925	0 à 1%	0 à 1%	0 à 1%	2 511	0	0	0 à 1%

Il est prévu de maintenir un niveau de dépenses d'investissement satisfaisant.

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU C.C.A.S.
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

8. LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD

BUDGET RESIDENCE WETZEL – COMPTE ADMINISTRATIF 2024 (prévisions)

DEPENSES FONCTIONNEMENT			RECETTES FONCTIONNEMENT		
CHARGES	2023	2024 prévisions)	PRODUITS	2023	2024 prévisions)
Grp 1 - Charges générales	234 321	187 209	Grp 1 - Produits de la tarification	538 190	568 207
Grp 2 - Charges de personnel	395 069	412 000	Grp 2 - Autres produits	229 610	183 045
Grp 3 - Charges de structure	77 226	95 660	Grp 3 - Produits financiers	0	0

BUDGET SERVICE D'AIDE A DOMICILE – COMPTE ADMINISTRATIF 2024 (prévisions)

DEPENSES FONCTIONNEMENT			RECETTES FONCTIONNEMENT		
CHARGES	2023	2024 prévisions)	PRODUITS	2023	2024 prévisions)
Grp 1 - Charges générales	0	0	Grp 1 - Produits de la tarification	138 440	97 072
Grp 2 - Charges de personnel	327 891	305 500	Grp 2 - Autres produits	263 438	180 371
Grp 3 - Charges de structure	7 701	3 326	Grp 3 - Produits financiers	0	0

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

9. LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUE DE L'ACCUEIL DU PUBLIC

OBJECTIFS	Favoriser l'accueil et l'orientation des usagers, quelque soit la demande Adaptation de l'accueil pour la réception des Personnes à Mobilité réduite
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	CCAS – SERVICE D'AIDE A DOMICILE – SERVICE LOGEMENT - RESIDENCE WETZEL (RW)
ACTIONS 2025 PREVUES	Formation des agents d'accueil Mise en accessibilité selon l'Agenda D'Accessibilité Programmé (AD'AP)

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUE MAINTIEN A DOMICILE

OBJECTIFS	Favoriser le maintien à domicile des séniors à travers les services d'aide à domicile (SAD) et une résidence autonomie Améliorer le cadre de vie des résidents de la résidence autonomie Garantir la sécurité et l'entretien des structures d'accueil Accompagnement social Formation des agents
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Service d'aide à domicile Résidence Wetzel (RW) Service de téléalarme Portage des repas à domicile
ACTIONS 2025 PREVUES	Mise en œuvre du nouveau CPOM 2023-2027 pour la RW Développement des animations à la RW Réfection des studios à la RW Remplacement du matériel usagé de la RW Accompagnement et visites au domicile des bénéficiaires du SAD et de la RW Formation des agents

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUE ANIMATION SENIORS

OBJECTIFS	Développer un lien social en faveur des séniors Organiser les évènements majeurs en matière d'animation Développer les animations à la R.W. Favoriser les rencontres intergénérationnelles
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Administration générale du CCAS Service animations de la RW
ACTIONS 2025 PREVUES	Organisation des évènements : journées de l'âge d'or, colis de Noël des séniors Organisation d'ateliers thématiques Réalisation d'un programme d'animations et mise en œuvre à la RW Organisation d'évènements intergénérationnels Actions de communication

AR Prefecture
083-218300341-20250305-CCAS2025_01_001-DE
Reçu le 12/03/2025

PRESENTATION DU CCAS
LE CADRE JURIDIQUE
LES ELEMENTS DE RETROSPECTIVE
L'ENDETTEMENT ET LA POLITIQUE TARIFAIRE
LES RESSOURCES HUMAINES
LES GRANDES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024
L'EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
L'EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
LES BUDGETS ANNEXES DE LA RW ET DU SAD
LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

LES POLITIQUES PUBLIQUES SOCIALES

POLITIQUES SOCIALES

OBJECTIFS	Favoriser l'accès aux services publics Favoriser l'accès aux droits Accompagnement social Instruction des dossiers sociaux Favoriser l'accès au logement Solidarité
STRUCTURES ET SERVICES CONCERNES	Administration générale CCAS : Accueil ; Bureau Information et Aide Sociale (BIAS guichet unique) Service logement Bureaux des permanences Résidence Wetzel
ACTIONS 2025 PREVUES	Assurer la tenue des permanences au CCAS Développement des partenariats avec les organismes assurant des permanences Signature de la convention avec le CLIC HADAGE Formation des agents Collaboration avec les partenaires pour les logements sociaux vacants en 2025 Organisation du Téléthon