

Envoyé en préfecture le 29/03/2024

Reçu en préfecture le 29/03/2024

Publié le 29/03/24

ID : 031-213100662-20240325-AXDLCA2024_05-BF

Berrier
Leveuf

Vu pour être annexé à la délibération n° 2024-05 du 25/03/2024
A Bessières le 27/03/2024.

Le Président,

Cédric MAUREL



CENTRE COMMUNAL SECTION SOCIALE
DE BESSIÈRES

CCAS

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 MARS 2024

Préalablement au vote du budget primitif, le débat d'orientation budgétaire (DOB) permet de discuter des orientations budgétaires des CCAS et d'informer sur leur situation. Les chiffres énoncés sont prévisionnels.

En effet, conformément aux articles L.2312-1^e L.5211-1 du Code général des collectivités territoriales, le débat d'orientation budgétaire doit avoir lieu dans les dix semaines avant le vote du budget primitif.

Le Rapport d'Orientation Budgétaire constitue la première étape du cycle budgétaire et contient différentes informations permettant d'alimenter le débat d'orientation budgétaire, notamment le contexte économique et budgétaire, et la situation financière du CCAS.

Nous aborderons ici la situation du CCAS de Bessières et ses projets pour 2024.

Les grandes orientations budgétaires seront présentées afin de définir l'élaboration du budget du CCAS.

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE ET FINANCIER

- 1. Le contexte international et européen**
- 2. Le contexte national**

II. LA COMMUNE DE BESSIÈRES

- 1. Le contexte général de la ville de Bessières**
- 2. Les missions et l'équipe du CCAS**
- 3. Les résultats prévisionnels de l'exercice 2023**

III. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES

- 1. Les dépenses prévisionnelles 2024 du CCAS**
- 2. Proposition de budget 2024**

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

1. CONTEXTE ÉCONOMIQUE ET FINANCIER

1. Le contexte international et européen

Au niveau mondial

Le contexte international est source d'inquiétudes et de tensions.

La croissance du PIB mondial s'établirait à 2,9 % en 2024 après 3,1 % en 2023.

L'année 2023 a été marquée par des niveaux d'inflation encore élevés, conduisant la plupart des banques centrales à poursuivre leur resserrement monétaire.

Zone euro

Après un fort ralentissement de la croissance du PIB au deuxième semestre de 2022, conduisant sa progression annuelle à +3,4%, la croissance en zone euro est restée faible au premier semestre de 2023 sur fond d'inflation persistante et de resserrement des contraintes financières. La croissance devrait s'établir à +1% en 2024.

* Source : Caisse d'épargne

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

1. CONTEXTE ÉCONOMIQUE ET FINANCIER

2. Le contexte national

Le Projet de Loi de Finances pour 2024 prévoit que le déficit budgétaire de l'État atteindrait 144,5 milliards d'euros en 2023 (en baisse de 20 Md€). Les dépenses de l'État baisseront de 3,6% en volume en 2024 par rapport à 2023.

Déficit public

- 5,0 % en 2022
- 5,0 % en 2023
- 4,4 % en 2024

Endettement

111,5 % du PIB en 2022
111,2 % du PIB en 2023
109,7 % du PIB en 2024

Croissance

+2,7 % en 2022
+1,0 % en 2023
+1,4 % en 2024

* Source : banque des territoires PLF 2024

CGAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

Les principales mesures du Projet de Loi de Finances (PLF) 2024

Le PLF pour 2024 comporte diverses mesures en faveur de la lutte contre l'inflation, la réduction du déficit public, et l'investissement dans la transition écologique, notamment :

- L'aide à l'embauche d'alternants,
- La rénovation de logements et de bâtiments et le soutien à la transition énergétique,
- Le montant de la dotation globale de fonctionnement (DGF) est augmenté de plus de 213 millions d'euros par rapport à 2023,
- Les dotations de péréquation (qui vont aux collectivités les plus défavorisées) sont abondées de 220 millions d'euros,
- Les moyens de l'administration fiscale sont renforcés.

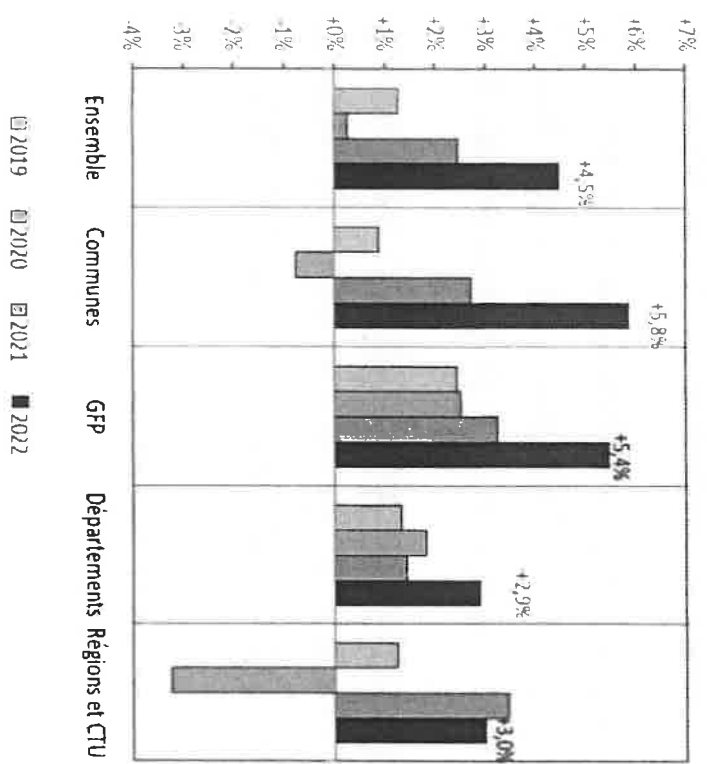
CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

Les finances des collectivités locales :

- Le niveau d'épargne brute du bloc communal se tend (-2,6 %) par un effet ciseau visible en 2022 qui se confirme en 2023 par une augmentation des dépenses de fonctionnement (+5,5 %) supérieures aux recettes (+4,3 %).
- Les dépenses d'équipement seraient en croissance de +9,8 %, en raison d'une part de l'inflation sur le coût des matériaux et des investissements relatifs à la rénovation du patrimoine au titre de la transition écologique.
- Le recours à l'emprunt du bloc communal serait en légère hausse de 1,6 % plus faible qu'en 2022, en raison d'une mobilisation du fond de roulement disponible et du plan de relance assorti du fonds vert.

CAS DE BESSIERES – DOB 2024

AUX DE CROISSANCE ANNUEL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT, SELON LE NIVEAU DE COLLECTIVITE



Source : DGCL. Données DGFiP. Budgets principaux.

Les finances du Bloc communal au niveau national

Le rapport de l’observatoire des finances de la gestion publique locales 2023 rapporte une forte hausse des dépenses de fonctionnement liée aux chapitre 011 et 012.

Les dépenses de fonctionnement ont progressé en 2022 pour tous les niveaux de collectivités notamment pour le bloc communal : + 5,8 % pour les communes et + 5,4 % pour les EPCI à fiscalité propre.

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

Le pouvoir d'achat, l'emploi et le chômage

- Les projections de la banque de France ont été sensiblement révisées pour l'emploi (à la hausse) et le chômage (à la baisse) en juin 2023.
- Cela reflète la prise en compte des évolutions de ces dernières années montrant une croissance plus riche en emplois.
- Au final, le taux de chômage augmenterait très modérément pour atteindre 7,6 % en 2025, un niveau qui demeure nettement inférieur à son niveau pré-Covid.
- Après avoir été soutenu par les mesures budgétaires en 2022, le pouvoir d'achat des ménages serait progressivement tiré par la progression des salaires réels, dans un contexte de résilience de l'emploi.

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

La santé

• Un accès au soin dégradé

Les réponses et prises en charge de la Santé sont fortement dégradées du fait du manque de soignants. Le premier maillon de la santé est le médecin généraliste référent, il fait de plus en plus défaut ce qui n'est pas neutre dans l'impact des prises en charge et orientations des publics présentant des pathologies complexes.

- En 2023, la France compte 30 000 personnes âgées de 100 ans ou plus, soit près de 30 fois plus que dans les années 1960-1975 (INSEE).

Dans le domaine grand âge, le vieillissement de la population interroge la filière gériatrique, notamment en ce qui concerne les structures adaptées. Le maintien à domicile est recherché prioritairement au regard du manque de structures soins palliatifs, en EHPAD, en hébergement temporaire... Ce maintien à domicile est parfois difficile à mettre en place et met les aidants dans des situations culpabilisantes par rapport à leur devoir à suppléer leurs parents.

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

2. LA COMMUNE DE BESSIERES

1. Le contexte général de la ville de Bessières

Il est important de rappeler le contexte dans lequel évolue la commune de Bessières.

La population est en constante augmentation depuis plusieurs années.

La ville compte 4260 habitants au 1^{er} janvier 2024, en référence au dernier recensement de la population en 2018.

L'année a été marquée par une augmentation du nombre de situations liées à des difficultés financières. En effet, les Conseillers en Economie Sociale et Familiale ont constaté une hausse du nombre de familles ne parvenant plus à faire face aux charges fixes du foyer. Les usagers qui franchissent la porte de notre CCAS ont des difficultés à honorer leurs factures, surtout pour les besoins alimentaires, en raison d'une augmentation du prix du panier de courses.

De plus, il est important de rappeler que « Les Restos du cœur », ne parvenant plus à répondre à toutes les demandes, ont été dans l'obligation de resserrer leurs critères d'attribution. « La Croix Rouge » quant à elle, rencontre des difficultés d'approvisionnement.

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

2. LA COMMUNE DE BESSIÈRES

1. Le contexte général de la ville de Bessières

Au niveau sanitaire et social, les Conseillères en Economie Sociale et Familiale ont constaté une pénurie d'auxiliaires de vie et d'infirmiers libéraux pour assurer le maintien à domicile des personnes âgées. La situation tend malgré tout à s'améliorer grâce à des embauches d'auxiliaires de vie par les associations assurant le service.

En parallèle, le nombre de places disponibles dans les Ehpad et autres structures spécialisées est restreint. Cette situation oblige parfois à orienter la personne âgée vers une autre ville, pour pouvoir garantir son placement dans un établissement adapté.

Dans ce contexte, la commune de Bessières a réagit en lançant les travaux de construction de la Maison Pluriprofessionnelle de Santé de Bessières. Ce bâtiment pourra accueillir cinq médecins généralistes, un pôle infirmier, un pôle podologie, une diététicienne, une sage-femme ainsi que des professionnels paramédicaux ou des permanences de spécialistes.

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

2. LA COMMUNE DE BESSIERES

2. Les missions et l'équipe du CCAS

Le rôle du CCAS c'est avant tout :

- Ecouter,
- Accompagner et soutenir,
- Informer et orienter.

Pour accomplir ces missions, l'équipe d'agents du CCAS, est composée à ce jour de deux Conseillères en Economie Sociale et Familiale, et une Conseillère numérique.

De plus, dans le cadre du label « France Services », divers partenaires sont également présents pour accompagner les usagers (Mission Locale, permanences Impôts, Union Cépière Robert Monnier (association d'insertion sociale), Agence Nationale d'Amélioration de l'Habitat (ANAH), Rénov' Occitanie, mutuelles, ...). Autant d'intervenants pour améliorer le service rendu, face à des besoins croissants.

Il est à noter que plusieurs familles du secteur de Val'Aïgo sont régulièrement suivies au Centre Communal d'Action Sociale de Bessières.

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

II. LA COMMUNE DE BESSIERES

3. Les résultats prévisionnels de l'exercice 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Résultat prévisionnel de l'exercice 2023 : estimation de + 3 400 €

Résultat prévisionnel cumulé : estimation de - 26 500 €

SECTION D'INVESTISSEMENT :

Résultat prévisionnel de l'exercice 2023 : estimation - 29 700 €

Résultat prévisionnel cumulé: estimation de - 7 950 €

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

III. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR L'ANNÉE 2024

1. Les actions 2024 du CCAS

Face à un contexte économique et financier compliqué, avec une inflation permanente, des coûts de matières premières en constante augmentation et des taux d'intérêts trop élevés, la précarité des foyers devient une réalité préoccupante.

La réalisation du budget prévisionnel 2024 tiendra compte du contexte économique et des différentes mesures précédemment présentées, à savoir l'inflation continue et importante du coût de la vie, le pouvoir d'achat et le besoin d'accompagnement des foyers, des jeunes et des seniors qui subissent de plein fouet la conjoncture actuelle.

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

Quelques exemples de dépenses de fonctionnement proposées pour le budget 2024 :

- Organisation du voyage Seniors et du repas des aînés,
- Redynamisation des ateliers « Les Vendredis des seniors »,
- Diversification de l'enveloppe des aides sociales (aide financière, ticket UP (bons alimentaires), ...),
- Soutien des familles à la prise en charge des frais périscolaires pour contribuer au développement de l'enfant,
- Soutien aux dépenses liées au permis de conduire pour faciliter l'accès à l'emploi,
- Redynamisation des Jardins solidaires pour créer plus de lien social.

CCAS DE BESSIERES – DOB 2024

Les recettes de fonctionnement attendues en 2024 :

La subvention d'équilibre du budget principal de la commune au profit au budget du CCAS est maintenue à hauteur de 90 000 €. A cela s'ajoute les recettes générées par le remboursement des frais du voyage seniors (participations des communes, de l'ANCV et des voyageurs), et les recettes de produits de services (cotisation des usagers du Transport à la Demande (TAD), des jardiniers de la Bartaulo ...), estimées à 20 000 €, soit une enveloppe globale de 110 000 €.

Estimation de la section d'investissement du Budget 2024 :

DÉPENSE D'INVESTISSEMENT

9 100 €, comprenant :

- le déficit reporté pour l'achat du TAD (7 950 €),
- une enveloppe d'achat de matériels divers (1 000 €).

RECETTE D'INVESTISSEMENT

9100 €, comprennent :

- la subvention départementale pour l'achat du véhicule TAD perçue à N+1 (5 000 €),
- FCTVA (le fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée) (3 500 €).

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

II. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR L'ANNÉE 2024

2. Proposition de budget 2024

Afin de concrétiser les projets et actions souhaitées par le conseil d'administration du CCAS, il sera proposé lors de la séance du vote du budget, une section de fonctionnement à hauteur de 110 000 € en recette et en dépense.

En ce qui concerne la section d'investissement, il sera proposé une enveloppe prévisionnelle de 9 100 € en recette et en dépense.

Section de fonctionnement estimée 2024 : 110 000 €

Section d'investissement estimée 2024 : 9 100 €

CCAS DE BESSIÈRES – DOB 2024

Le travail social nous apprend que l'accompagnement des personnes, au-delà des aides matérielles qui peuvent leur être apportées, est un facteur essentiel de la reconnaissance de soi et de la restauration de l'autonomie.

L'action sociale du CCAS de Bessières, qui a su répondre aux besoins dans les premiers moments de la crise sanitaire et sociale, ainsi que lors du début de la guerre en Ukraine, doit à présent s'adapter pour apporter des réponses concrètes et de proximité aux familles vulnérables et fragilisées par une conjoncture difficile.

Favoriser et faciliter l'accès aux droits, dans tous les domaines, par un accompagnement et un soutien de qualité, s'ajuster à une évolution des besoins de notre population doit donc continuer à être une perspective forte du CCAS de Bessières, qui nécessite, dans ce cadre, de poursuivre ses actions tout en maintenant une gestion rigoureuse de son budget.

Envoyé en préfecture le 29/03/2024

Reçu en préfecture le 29/03/2024

Publié le 29/03/24

Reçu en préfecture

ID : 031-213100662-20240325-AXDLCA2024_05-BF

*Merci pour votre
attention*

DÉBAT