



Compte Administratif du CCAS 2022 Rapport de présentation

Conseil d'Administration du 30 juin 2023

SOMMAIRE

LE RESULTAT DE FIN D'ANNEE ET LES RESTES-A-REALISER.....	3-4
LE NIVEAU D'EPARGNE	5
VUES D'ENSEMBLE DU BUDGET.....	6-20
A/ Vue d'ensemble de la section de fonctionnement.....	6-12
B/ Vue d'ensemble de la section d'investissement	13
C/ Présentation des résultats par services	14-20
1- La résidence Blanche de Castille.....	14
2- Le restaurant Saint-Louis	15
3- Le portage de repas	16
4- La téléalarme	17
5-les aides et les secours.....	18
6- L'accompagnement social de manière transversale	19-20

Annexes

(1) Synthèse vue d'ensemble par fonction

(2) Synthèse vue d'ensemble par nature

COMPTE ADMINISTRATIF 2022 – LE RESULTAT DE FIN D'ANNEE ET LES RESTES-A-REALISER

Le Compte Administratif, qui correspond à « l'arrêté des comptes », permet de déterminer le résultat de fin d'exercice.

Celui-ci tient compte :

- des résultats (excédents ou déficits) repris de l'exercice précédent ;
- des mandats (ordres de dépenses) et des titres (ordres de recettes) émis dans l'année ;
- des « restes-à-réaliser » en dépenses comme en recettes.

		DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	1 708 547.67	1 676 524.67	-32 023.00
	Section d'investissement	47 282.30	68 978.93	21 696.63
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE	Report en section de fonctionnement (002)		93 315.47	93 315.47
	Report en section d'investissement (001)		205 252.64	205 252.64
		=	=	
TOTAL (réalisations + reports)		1 755 829.97	2 044 071.71	288 241.74
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2023	Section d'investissement	67 293.60	1 380.75	-65 912.85
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	67 293.60	1 380.75	-65 912.85
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	1 708 547.67	1 769 840.14	61 292.47
	Section d'investissement	114 575.90	275 612.32	161 036.42
	TOTAL CUMULE	1 823 123.57	2 045 452.46	222 328.89
RESULTAT CUMULE SANS LES RESTES A REALISER	Section de fonctionnement	1 708 547.67	1 769 840.14	61 292.47
	Section d'investissement	47 282.30	274 231.57	226 949.27
	TOTAL CUMULE	1 755 829.97	2 044 071.71	288 241.74

Le résultat de l'exécution 2022

Le résultat de l'exécution retrace l'ensemble des recettes et dépenses effectuées par le budget CCAS entre le 1er janvier et le 31 décembre 2022.

Le résultat d'exécution 2022 présente un déficit global de 10.326,37 € composé d'un déficit de fonctionnement de 32.023 € et d'un excédent d'investissement de 21.696,63 € (ce résultat ne tient pas compte des Restes A Recouvrer).

Le résultat de clôture 2022

Le résultat de clôture reprend le résultat de l'exécution 2022 et y additionne les résultats de l'exercice précédent.

L'exercice 2022 est clôturé avec un résultat positif de 288 241,74 € (dont 61 292,47€ en fonctionnement et 226 949,27 € en investissement). Il est à noter que ces résultats n'ayant été repris par anticipation au Budget Primitif 2023, ils ont besoin d'être valorisés dans un budget supplémentaire.

Le résultat cumulé 2022

Le résultat cumulé reprend le résultat de clôture et y additionne les restes à réaliser constatés fin 2022. Ils s'établissent à 67.293,60 € en dépenses et 1380,75 € en recettes soit un besoin de financement 65 912,85 € qui sera reporté sur le budget 2023.

Le résultat cumulé 2022 s'élève donc à 222 328,89 € (soit + 61 292,47 € en fonctionnement et + 226 949,27 € en investissement).

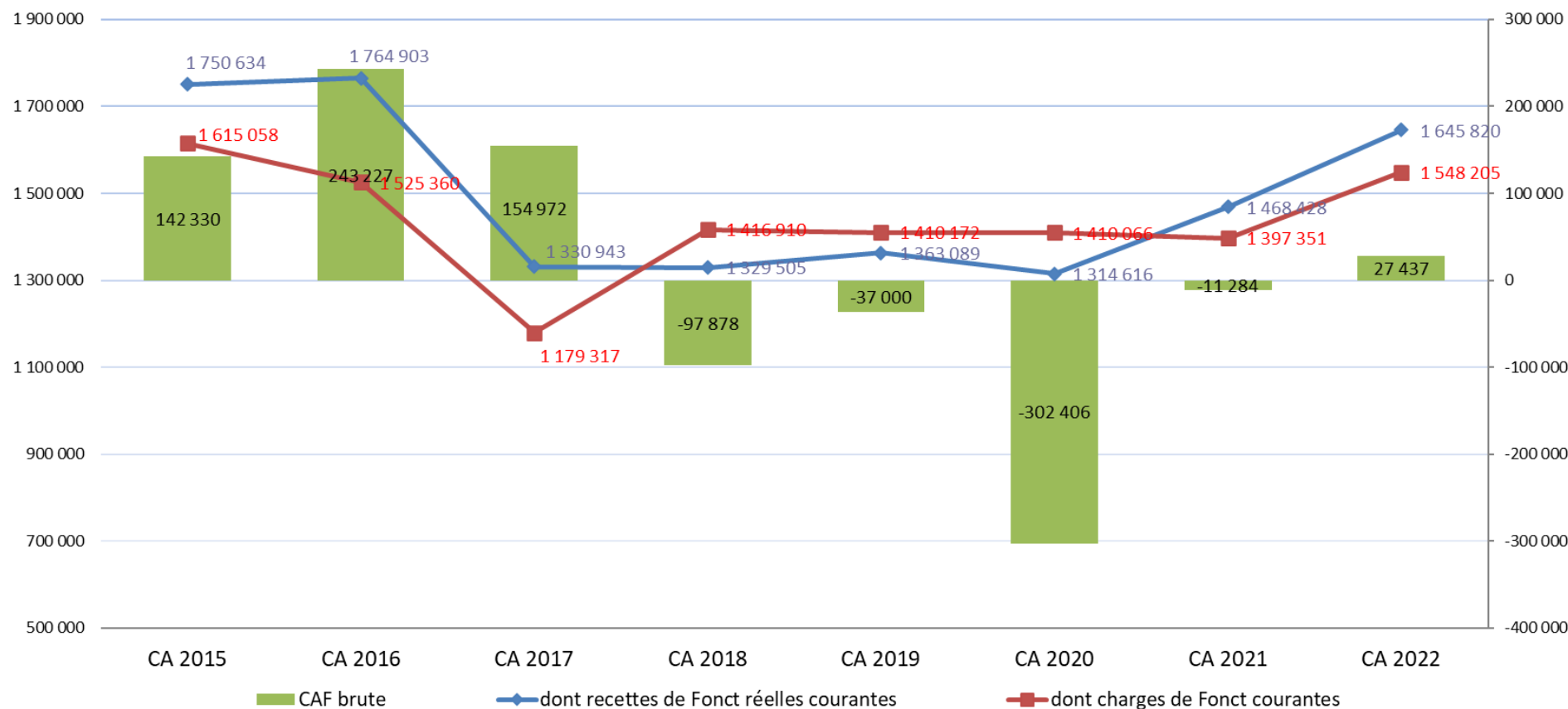
COMPTE ADMINISTRATIF 2022 – LE NIVEAU D'ÉPARGNE

L'épargne brute (ou CAF Brute) traduit la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement. Il s'agit de l'un des indicateurs les plus pertinents pour apprécier la santé financière d'une structure publique puisqu'il mesure à la fois les marges de manœuvre et la capacité à investir.

Depuis 2018, l'épargne brute du CCAS est négative, avec même une très forte dégradation en 2020 (-302 k€) du fait d'un versement exceptionnel de la subvention d'équilibre au budget annexe SAAD de 228 k€.

La situation financière se rétablit en 2022 avec un niveau d'épargne positif de +27 437 €. L'effet ciseau constaté sur les années précédentes se desserre peu à peu lié aux efforts de gestion et à l'abondement complémentaire de 150 k€ versée par la ville depuis 2 ans.

Evolution de la capacité d'autofinancement brute



COMPTE ADMINISTRATIF 2022 – VUES D'ENSEMBLE DU BUDGET

En 2022, le Budget « CCAS » enregistre les dépenses et recettes liées uniquement aux services suivants :

- **les services à la personne relevant de la Direction de L'Autonomie**
 - le portage de repas ;
 - la téléalarme ;
 - le mini bus de proximité.

- **les services d'accompagnement et d'insertion relevant de la Direction de l'Action sociale et de l'insertion et pour une partie de la Direction du Logement Adapté et accompagné :**
 1. par le logement
 - ✓ la résidence Blanche de Castille : Pension de Famille et Résidence Sociale
 - ✓ Hébergement d'urgence
 - ✓ le guichet unique SNE (Gestion territorialisée des demandeurs de logements sociaux)
 - ✓ Logement adapté
 2. par l'accès aux droits
 - ✓ Insertion des bénéficiaires du RSA
 - ✓ L'accompagnement global en partenariat avec pôle emploi
 - ✓ La lutte contre la fracture numérique
 3. pour le développement du lien social et la lutte contre l'isolement
 - ✓ le restaurant Saint-Louis
 - ✓ les actions transversales de prévention et d'animation de territoire
- **les services de l'Aide sociale légale relevant de la Direction Générale du CCAS**
 - l'accès aux droits via l'accueil unique
 - les aides et secours.
 - la veille sur le territoire en complémentarité des services de l'État et du Conseil Départemental et des organismes de sécurité sociale : Stratégie de lutte contre la pauvreté, Plans pandémies (canicule, grand froid, catastrophes naturelles...)

2022 est la seconde année sur les 5 ans programmés de la mise en œuvre du projet social de la mandature. La démarche s'initie dans le temps long. Le projet social de mandature est décliné dans une conception transversale, afin d'être au plus près des besoins des usagers en souffrance. La méthodologie de projet qui l'anime interroge les modes de fonctionnement et la lecture traditionnelle des résultats et des comptes des politiques publiques mises en œuvre.

La spécificité du CCAS est de travailler sur le concept « d'accompagnement » qu'il est difficile d'appréhender pour les non-professionnels, de plus en plus difficile à mettre en œuvre et pourtant nécessaire à évaluer pour justifier de l'utilisation de nos financements.

Pour illustrer cette notion d'accompagnement totalement transversale à tous les services du CCAS et à tous les établissements médico-sociaux qu'il porte,

Cette activité « dite d'accompagnement » est la pierre angulaire de la mission du CCAS avec toutes les portes d'entrée des services présents sur le territoire. Les situations rencontrées étant de plus en plus complexes, il est essentiel que les organisations soient exigeantes, mais bienveillantes pour les professionnels afin que chacun puisse mener sa mission avec les attendus des publics les plus vulnérables en ayant par ailleurs conscience que personne quel que soit sa situation n'est préservée des aléas de la vie.

A/ Vue d'ensemble de la section de fonctionnement

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.
011 Charges à caractère général	493 419	509 862	503 175	574 169	535 853	93.3%
012 Charges de personnel	848 325	824 041	818 786	950 463	921 045	96.9%
65 Charges de gestion courante	68 428	76 163	75 391	97 435	91 308	93.7%
014 Atténuation de produits					-	
66 Charges financières					-	
67 Charges exceptionnelles		228 176	101 412	104 049	100 882	97.0%
68 Provisionnement						
TOTAL DEPENSES REELLES	1 410 172	1 638 242	1 498 764	1 726 116	1 649 088	96%
042 Opération d'ordre entre sections	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%
023 Virement à l'investissement						
TOTAL DEPENSES ORDRE	52 882	56 833	55 502.80	59 460.00	59 459.91	100%
TOTAL	1 463 054	1 695 075	1 554 267	1 785 576	1 708 548	95.7%

Les dépenses réelles de fonctionnement comptabilisées au Compte Administratif 2022 s'élèvent à 1.649 088 €. Elles ont été consommées à hauteur de 96% et témoignent d'une bonne prévision budgétaire. Elles ont augmenté de 10% par rapport au CA 2021 sous l'impulsion de la pression inflationniste exercée sur les charges et les frais de personnel.

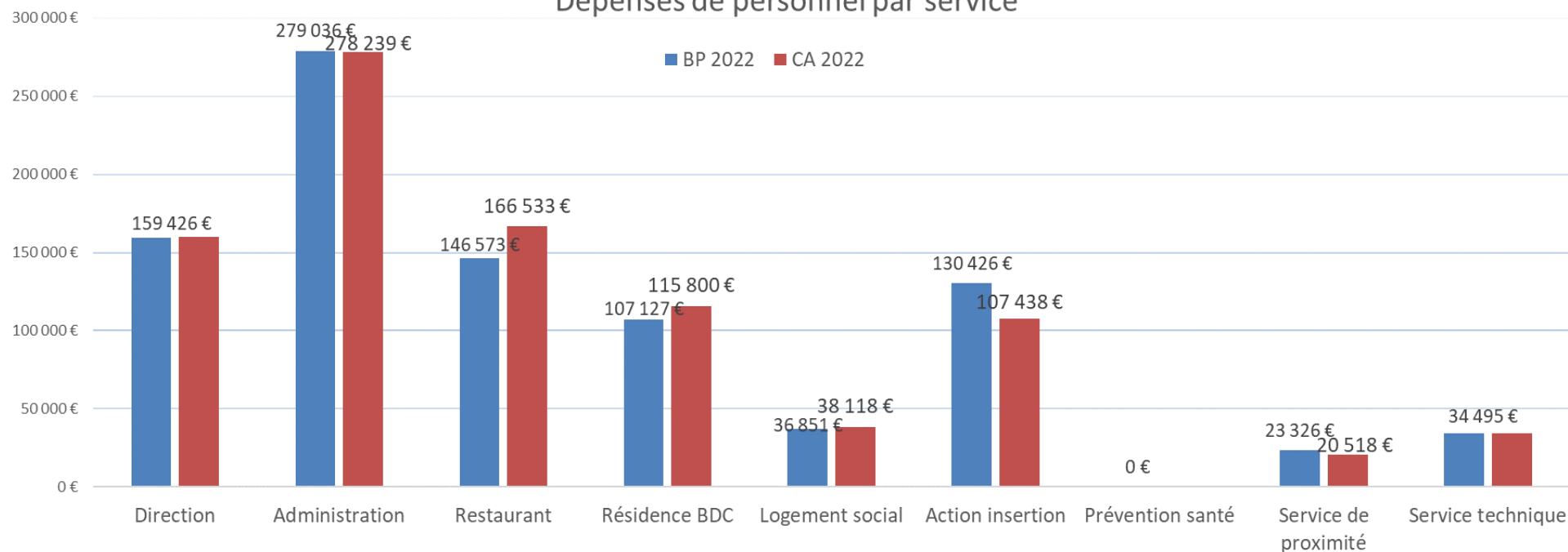
Les charges de personnel comptabilisées au chapitre 012 représentent 56% des dépenses réelles de fonctionnement. Elles s'élèvent en 2022 à 921.045 € et ont progressé de 12.5% par rapport au CA 2021. Ce budget a bien évidemment été impacté par les mesures gouvernementales mises en œuvre pour protéger le pouvoir d'achat des agents (augmentation du SMIC, hausse de 3.5% du point d'indice des agents territoriaux au 1^{er} juillet 2022 et revalorisation des grilles de catégories C et bien évidemment l'augmentation de la CTI Ségur).

Il est à noter que depuis 2015, la progression annuelle moyenne des dépenses de personnel du CCAS est limitée à +2%. La notion de pilotage est ici essentielle, car c'est la capacité de la direction à gérer les imprévus (absences, remplacements) qui permet depuis plusieurs années de maîtriser l'évolution de ce poste.

FONCTIONNEMENT	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Variation annuelle moyenne depuis 2015
012 Charges de personnel	784 191	724 592	708 890	800 818	848 325	824 041	818 786	921 045	2%

Par rapport au BP 2022, le taux de réalisation des dépenses de personnel est de 97%, soulignant la qualité des prévisions budgétaires concernant ce chapitre.

Dépenses de personnel par service



Autre composante importante des dépenses de fonctionnement, **les charges à caractère général (chap. 011)** s'élèvent en 2022 à 535 853 € et ont augmenté de +6.5% par rapport à 2021, dû en grande partie aux augmentations subies sur les charges externes (fluides, prix denrées alimentaires +7.2%)

Malgré une année 2022 exceptionnelle, globalement depuis 2015, ces charges diminuent de 5% en moyenne par an grâce à d'importants efforts de gestion et de rationalisation des achats et une recherche d'économies dans tous les services et par tous les acteurs.

FONCTIONNEMENT	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Variation annuelle moyenne depuis 2015
011 Charges à caractère général	744 955	713 155.20	400 182.8	522 511	493 419	509 862	503 175	535 853	-5%

Ce chapitre présente un taux d'exécution de 99.6%, soulignant, là encore, la qualité des prévisions budgétaires.

Parmi les principales charges à caractère général, l'entretien et la maintenance de la résidences Blanche de Castille et du restaurant Saint-Louis pèsent pour 45% du budget de fonctionnement du CCAS.

	Budget	Réalisé	%
011 Charges à caract. général	500 360	535 853	107.1%
Résidence Blanche de Castille	126 841	154 834	122%
Restaurant Saint-Louis	93 950	83 865	89%
Portage de repas	120 000	125 413	105%
Préventions et animations santé	44 664	32 134	72%
Téléalarme	29 000	24 760	85%
Administration générale	67 230	74 672	111%
Opérations non ventilables	-	22 317	
Service de Proximité	11 025	10 220	93%
Action d'insertion	850	418	49%
Logement social	6 550	7 071	108%
Aides aux personnes	250	149	60%

Les recettes réelles de fonctionnement comptabilisées au compte administratif 2022 s'élèvent à 1.676.525 €, soit une augmentation de 13% par rapport à 2021 due à l'obtention de financements complémentaires pour un montant total de 83 k€ obtenus en réponse à des appels à projets (conférences des financeurs pour 22 k€, subvention haut-commissariat à la pauvreté pour 26 k€, compensation loi Ségur pour 22 k€).

Cette augmentation des recettes est due également à la dotation supplémentaire de +50 000 € versée par le budget ville. Pour mémoire, cette dotation supplémentaire est destinée à résorber progressivement le déficit d'exploitation du budget annexe SAAD par le reversement d'une subvention exceptionnelle.

Les recettes provenant de la facturation aux usagers (chap.70) ou des loyers provenant de la résidence blanche de castille (chap. 75) restent globalement stables par rapport à 2021.

Il est à noter sur le chapitre budgétaire 013 que le CCAS a bénéficié des remboursements d'indemnités journalières de l'assurance Maladie pour de 70 647 € suite aux arrêts maladie de ses agents. Malheureusement, ces remboursements pourraient relever le montant des cotisations d'assurance du personnel.

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.
70 Produits des services	370 762	363 049	362 485	401 427	370 567	92.3%
74 Dotations et subventions	775 415	760 603	895 170	1 038 476	1 012 862	97.5%
75 Autres produits de gestion	209 702	190 058	196 152	200 300	191 743	95.7%
013 Atténuations de charges	7 210	907	14 621	39 058	70 647	180.9%
76 Produits financiers					-	
77 Produits exceptionnels	10 082	21 220	19 052	13 000	30 705	236.2%
TOTAL RECETTES REELLES	1 373 171	1 335 836	1 487 480	1 692 261	1 676 525	99%
042 Opération d'ordre entre sections	4 669	174 812				
TOTAL RECETTES ORDRE	4 669	174 812	-			
002 Reprise excédents N-1	429 742	344 529	160 102	93 315	93 315	100.0%
TOTAL	1 807 582	1 855 177	1 647 582	1 785 576	1 769 840	99.1%

Le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement avoisine pour sa part 100% (97% en 2021) signe d'une prévision sincère et maîtrisée des ressources dont dispose l'établissement.

Il est à noter que le CCAS a obtenu en 2022, 262 025 € de financements auprès de ses partenaires institutionnels, soit un montant 2 fois plus élevé que l'an passé. Le CCAS mène une politique volontariste de recherche de financements, avec l'inscription de nombreux appels à projets (voir tableau ci-dessous) :

Financier	Objet financement	CA 2020	CA 2021	CA 2022
DRCS	Résidence Sociale BDC	5 000.00 €	5 000.00 €	5 000.00 €
	Pension de famille	87 600.00 €	98 550.00 €	104 738.00 €
	Hébergement d'urgence	6 242.00 €		6 243.00 €
	FNADV	17 300.00 €	10 000.00 €	13 226.40 €
ETAT	Compensation SEGUR			8 894.00 €
	Commissariat pauvreté			26 500.00 €
Département	Matériel conseiller numérique	15 120.00 €		17 635.00 €
	conseiller numérique		6 480.00 €	50 000.00 €
	RSA / FSE		14 560.00 €	29 788.97 €
TOTAL		131 262.00 €	134 590.00 €	262 025.37 €

B/ Vue d'ensemble de la section d'investissement

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.
16 Rembt cautions	2 476	2 386	2 806	6 565	1 639	25.0%
20 Immobilisations Incorporelles	4 101	2 908	-	273 104	43 562	16.0%
21 Immobilisations corporelles	18 303	13 688	34 638	10 000	2 082	20.8%
27 Immobilisations financières	1 350	1 012	-			
TOTAL DEPENSES REELLES	26 230	19 994	37 443.76	289 668.84	47 282.30	16.3%
040 Opération d'ordre entre sections	4 669	174 812				
TOTAL DEPENSES ORDRE	4 669	174 812	-			
TOTAL	30 899	194 806	37 444	289 669	47 282	16.3%
TOTAL DEPENSES	1 493 953	1 889 881	1 591 710	2 075 245	1 755 830	84.6%

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.
16 Rembt cautions	1 993	2 886	2 978	4 000	3 818	95.4%
10 Dotations et fonds propres	9 730	2 521	3 675	2 256		0.0%
13 Subventions d'équipement				10 000	701	7.0%
27 Immobilisations financières	747	1 767	412	8 700	5 000	57.5%
TOTAL RECETTES REELLES	12 470	7 173.33	7 065	24 956	9 519	38.1%
040 Opération d'ordre entre sections	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%
021 Virement du fonctionnement						
TOTAL RECETTES ORDRE	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%
001 Reprise excédents N-1	276 476	310 929	180 129	205 253	205 253	100.0%
TOTAL	341 828	374 935	242 696	289 669	274 232	94.7%
TOTAL RECETTES	2 149 410	2 230 112	1 890 278	2 075 245	2 044 072	98.5%

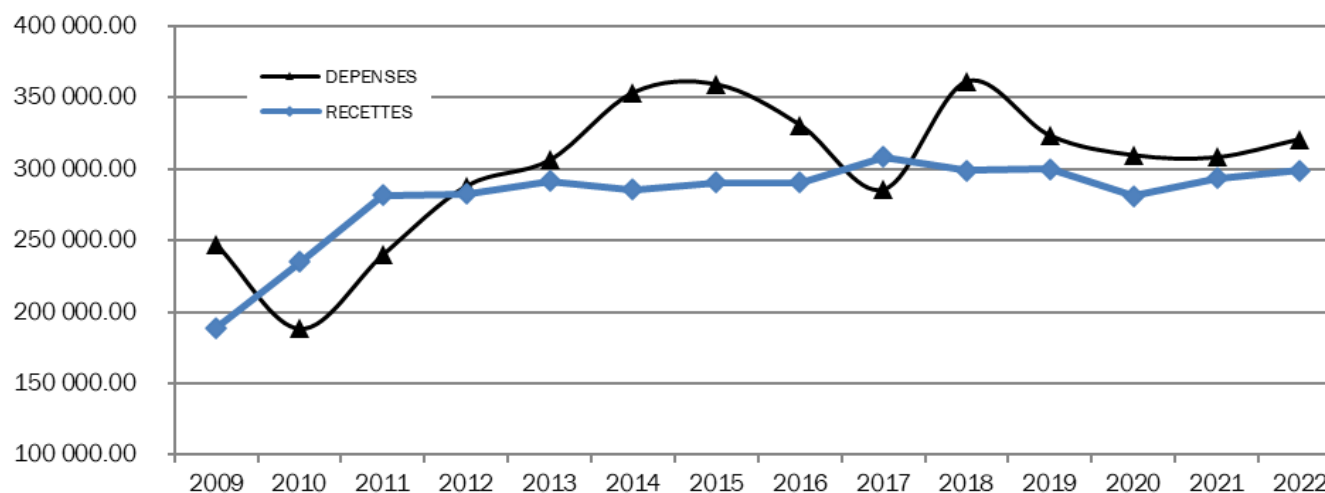
Le CCAS n'est propriétaire d'aucun des équipements dont il a l'utilisation : Habitat 76 est propriétaire des deux résidences, le siège appartenant pour sa part à la Ville.

L'année 2022 a notamment été marquée principalement par la modernisation des équipements informatiques pour un montant de 30 758 € (PC portables et moniteurs) et le remplacement du matériel de cuisine au restaurant Saint-Louis pour un total de 9331 €.

C/ Présentation des résultats par service

Cette présentation s'appuie sur l'analyse réalisée chaque année par le Service des Finances et des Ressources Humaines du CCAS, et poursuivie dans le cadre mutualisé, sur la détermination du coût réel des services apportés incluant de ce fait les dépenses indirectes des services.

1- Résidence Blanche de Castille

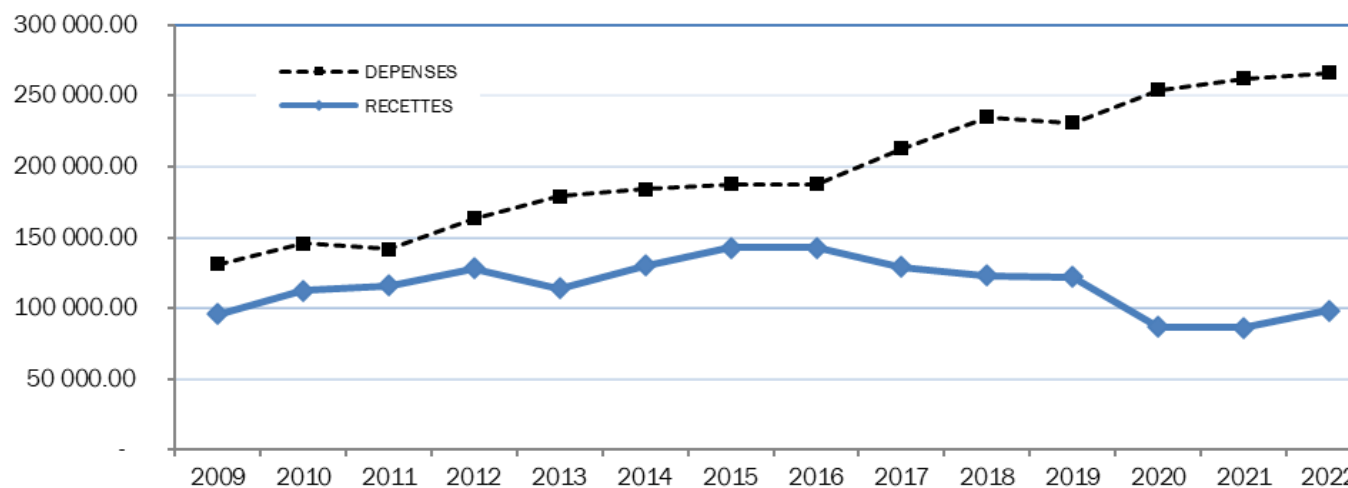


L'année 2022 est marquée par une dégradation du bilan comptable due à la hausse des dépenses de personnel de +11%. Malgré la forte hausse du prix des énergies (en particulier le GAZ), les charges de fonctionnement se sont limitées à une hausse de +3.6%.

Du côté des recettes de fonctionnement, les revenus issus des loyers sont identiques à 2021. En revanche, depuis le 1^{er} janvier 2021, les participations de l'Etat versées pour le dispositif pensions de familles s'élève à 19.50€ par jour / pers (contre de 18€ en 2021), soit 106 762.50 €. Enfin, pour la résidence tremplin, la part AGL (Allocation Gestion Locative) reste maintenue à 5 000€ ;

Résidence Blanche de Castille	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Charges à caractère général	201 364	150 445	213 746	173 708	154 601	149 269	154 834	3.7%
Charges de personnel dédié	89 909	81 733	96 998	98 847	99 826	104 327	115 800	11.0%
Charges indirectes	39 251	25 257	21 898	22 353	26 897	26 296	21 922	-16.6%
Charges d'amortissement	28 210	28 210	28 210	28 210	28 210	28 210	28 211	0.0%
Total des charges	358 734	285 645	360 851	323 118	309 534	308 102	320 768	4.1%
Participation de l'Etat	92 600	92 600	92 600	92 600	92 600	103 550	109 738	6.0%
Revenus des immeubles	195 189	215 677	205 254	207 498	188 184	189 710	189 165	-0.3%
Produits divers de gestion courante	948	-	1 118	-				
Rembt rémunération du personnel	1 548	-						
Produits exceptionnels	406	-						
Total des recettes	290 691	308 277	298 972	300 098	280 784	293 260	298 903	1.9%
Résultat	- 39 833	22 632	- 61 880	- 23 019	- 28 750	- 14 843	- 21 865	47%

2- Restaurant Saint Louis



L'année 2022 fut marquée par la reprise de la restauration ouverte aux personnes extérieurs ce qui a atténué légèrement le déficit structurel du restaurant (- 168 246 € contre -175 979 € en 2021).

Avec un 12048 repas servis en 2022 contre 10700 (soit +12.6%) les recettes des usagers se sont améliorées de 14%. Mais cela n'a pas permis de compenser la hausse brutale de ses charges. En effet, le restaurant a subi de plein fouet la flambée des prix des denrées alimentaires (+7.6%) et surtout du gaz dont le prix a été multiplié par 3.

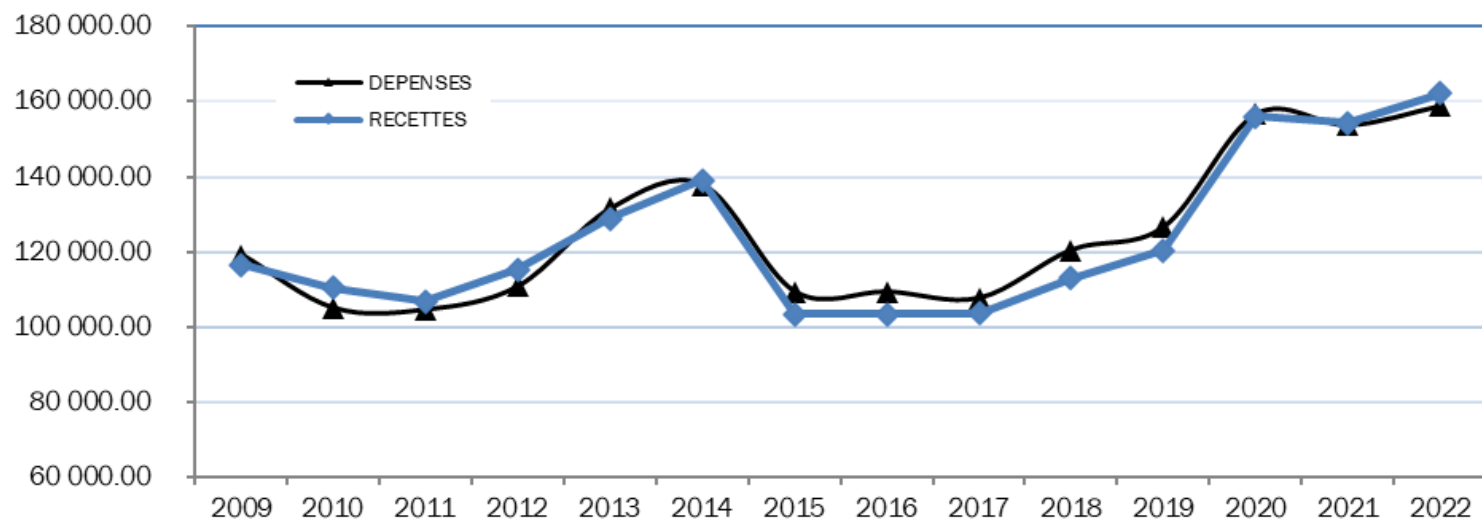
Il est à noter que le coût de revient du repas s'élève désormais à 22,12 €, soit une hausse de 47% par rapport à l'année de référence 2019. Le CCAS joue son rôle d'amortisseur social et prend à sa charge 63% du prix de revient d'un repas.

Malgré la fin de l'usage de l'intérim depuis mars 2019 le niveau de charges restent bien supérieur à celui des recettes. Cet effet ciseau s'est accentué avec la réintégration dans les effectifs du budget du CCAS de l'agent gestionnaire de restaurant.

Restaurant Saint-Louis	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Charges à caractère général	72 903	73 646	60 270	67 999	71 007	70 881	83 865	18%
Charges de personnel dédié	96 622	120 456	158 523	146 808	163 587	172 032	166 533	-3%
Charges indirectes	18 235	18 533	16 068	16 402	19 737	19 296	16 087	-17%
Total des charges	187 759	212 635	234 862	231 210	254 331	262 209	266 484	1.6%
Produit du service	130 919	115 199	117 050	122 072	86 599	86 230	98 238	14%
Rembt rémunération du personnel	11 029	13 499	5 979	-				
Produits exceptionnels	531	248						
Total des recettes	142 479	128 946	123 029	122 072	86 599	86 230	98 238	14%
Résultat	- 45 280	- 83 689	-111 833	-109 137	-167 732	-175 979	-168 246	-4%

Restaurant Saint-Louis	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Repas servis	17 377	14 848	14 188	15 361	11 694	10 700	12 048	12.6%
Coût moyen repas	10.81	14.32	16.55	15.05	21.75	24.51	22.12	-9.7%
Ticket moyen repas	7.53	7.76	8.25	7.95	7.41	8.06	8.15	1.2%

3- Portage de repas



L'activité de portage de repas à domicile reste stable. 14 921 repas ont été livré à 72 usagers, soit une hausse de 3%. Ce résultat tient compte des dépenses de personnel (1/4 ETP Adjoint administratif principal).

Portage de repas	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Charges à caractère général	81 726	81 050	88 121	93 672	118 778	116 041	125 413	8%
Charges de personnel dédié	9 097	9 206	9 317	9 428	9 542	9 928	10 265	3%
Charges indirectes	27 599	26 603	23 065	23 544	28 331	27 698	23 091	-17%
Total des charges	109 326	107 653	120 503	126 645	156 651	153 667	158 769	3%
Produit du service	103 367	103 623	113 026	120 372	155 950	154 370	162 166	5%
Total des recettes	103 367	103 623	113 026	120 372	155 950	154 370	162 166	5%
Résultat	- 5 958	- 4 030	- 7 477	- 6 274	- 700	703	3 397	383%

Restaurant Saint-Louis	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Repas livrés sur l'année	10 145	10 066	10 907	11 515	14 713	14 454	14 921	3.2%
Coût moyen d'un repas	10.78	10.69	11.05	11.00	10.65	10.63	10.64	0.1%

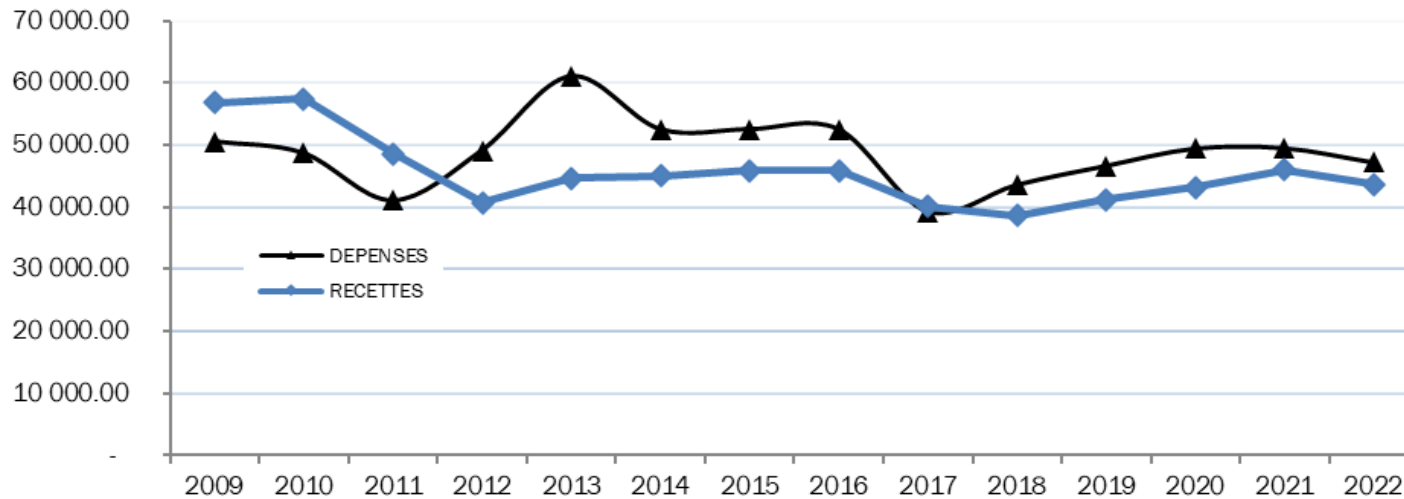
Le retour sur la qualité perçue par les usagers pointe toujours quelques insatisfactions sur certains produits mais dans l'ensemble le service apporte satisfaction à la population. Le suivi de la prestation et l'analyse des dysfonctionnements se sont poursuivis avec le fournisseur afin d'optimiser et sécuriser

le processus du portage de repas (y compris le rôle crucial de veille auprès de nos usagers). Pour mémoire les usagers du SPASAD peuvent bénéficier de cette prestation mais aussi prétendre à prendre des repas à la résidence Saint Louis (hors période pandémique).

Le partenariat avec la diététicienne de l'équipe Inser'action avec lequel le CCAS a contractualisé est toujours actif pour les usagers bénéficiant du restaurant social.

Cette progression marque une rupture par rapport aux années précédentes. Le service est à nouveau excédentaire.

4- Téléalarme



L'activité de fourniture à des particuliers d'un dispositif de téléalarme est stabilisée depuis de nombreuses années suite à l'ouverture de ces services à la concurrence privée. Malgré tout, le fait que ce service soit présenté dans un bouquet de service d'accompagnement global, le nombre d'abonnés diminue et s'élève en 2022 à 145 abonnés simultanément et sur des durées beaucoup plus longues contre 134 ménages en 2021.

L'offre de prestation de téléalarme, les liens instaurés entre la référente de cette prestation avec la coordination du SPASAD contribuent à la cohérence du projet d'accompagnement global des personnes à domicile. Dans le cadre de la deuxième année de pandémie, le CCAS a répondu encore aux besoins de la population se traduisant par une augmentation du nombre d'usagers accompagnés.

La lecture des signalements d'appels, pour chutes, intervention des pompiers, hospitalisation, permet à la coordination médico-social du SPASAD d'intervenir même si la personne ne bénéficie que de la téléalarme.

9,3% des appels téléalarmes ont nécessité des interventions extérieures : dont 53 interventions **pour chutes et malaises**. Ces interventions ont généré 23 contacts au centre, 15, 26 interventions des sapeurs-pompiers et 22 hospitalisations. Le taux d'appels pour convivialité représente une majeure partie de l'activité avec des pics d'appels en début de matinée et fin de journée (angoisse et isolement). Les motifs de retrait se répartissent majoritairement par le départ d'usagers en maison de retraite et décès ou hospitalisation (62% des retraits).

Au niveau des dépenses, les frais de personnel sont inclus et représentent ¼ ETP d'agent social.

Téléalarme	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Charges à caractère général	35 701	23 664	21 614	24 290	24 160	24 622	24 760	1%
Charges de personnel dédié	8 181	8 279	8 379	8 479	8 581	8 554	8 845	3%
Charges indirectes	16 844	15 636	13 556	13 838	16 651	16 279	13 572	-17%
Total des charges	52 545	39 300	43 549	46 607	49 392	49 456	47 176	-5%
Installation	3 524	1 022						
Location	42 339	39 053	38 690	41 156	43 132	45 966	43 710	-5%
Total des recettes	45 863	40 074	38 690	41 156	43 132	45 966	43 710	-5%
Résultat	- 6 682	774	- 4 859	- 5 452	- 6 259	- 3 490	- 3 466	-0.7%

Ce service quasiment à l'équilibre et financé par les usagers sans participation publique pour une prise en compte 24h/24 toute l'année.

5- Aides et secours

Pris en charge au chapitre 65, le détail est précisé dans le tableau ci-dessous. L'année 2022 est marqué par une hausse de l'aide à la famille de 29% et une hausse de 19% des chèques d'accompagnement personnalisé aux familles les plus modestes.

Aides et secours	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution
Frais de scolarité, séjours éducatifs, divers	14 317	14 107	16 057	10 444	6 045	7 793	9 788	26%
Vacances familles	1 924	1 369	1 352	900			454	
Total des aides aux familles	16 241	15 476	17 410	11 344	6 045	7 793	10 242	29%
Chèque d'accompagnement personnalisé	6 200	4 902	2 400	7 200	29 120	8 096	9 600	19%
Fonds de solidarité logement, eau, énergie	15 464	15 464	14 866	14 866	14 865	16 000	14 923	-7%
Fonds d'aides aux jeunes	4 519	4 535	4 499	4 499	-	8 738	4 538	-48%
Logements	14 425	7 069	11 331	6 575	7 433	11 874	10 079	-15%
Energies	4 038	3 844	4 670	6 617	5 741	6 318	8 317	32%
Assurances	421	310	1 086	239	-	303	220	-27%
Banque Alimentaire	1 047	757	1 117	1 059	1 406	975	799	-18%
Impôts	1 457	-	647	-	-			
Divers	3 096	6 197	2 118	3 910	4 088	3 094	1 233	-60%
Total des aides aux personnes	50 669	43 079	42 733	44 964	62 652	55 399	49 708	-10%
Subvention au CLIC	7 295	8 135	7 518	7 417	7 465	7 877	8 035	2%
Total général	74 205	66 690	67 661	63 725	76 163	71 069	67 986	-4%

6- L'accompagnement social de manière transversale

Une des méthodologies du travail social privilégié pour l'accompagnement des publics vulnérables

Un diagnostic renseigné et actualisé

- Une adhésion de l'utilisateur ou une injonction notifiée
- Des problématiques identifiées et personnalisées

Un plan d'action co-construit et évolutif

"On se met d'accord sur ce qu'on va faire chacun et ensemble"

- Un scénario lisible avec des enchaînements logiques

Un bilan formalisé

→ Qui récapitule les événements et les étapes suivantes

Personnalisé

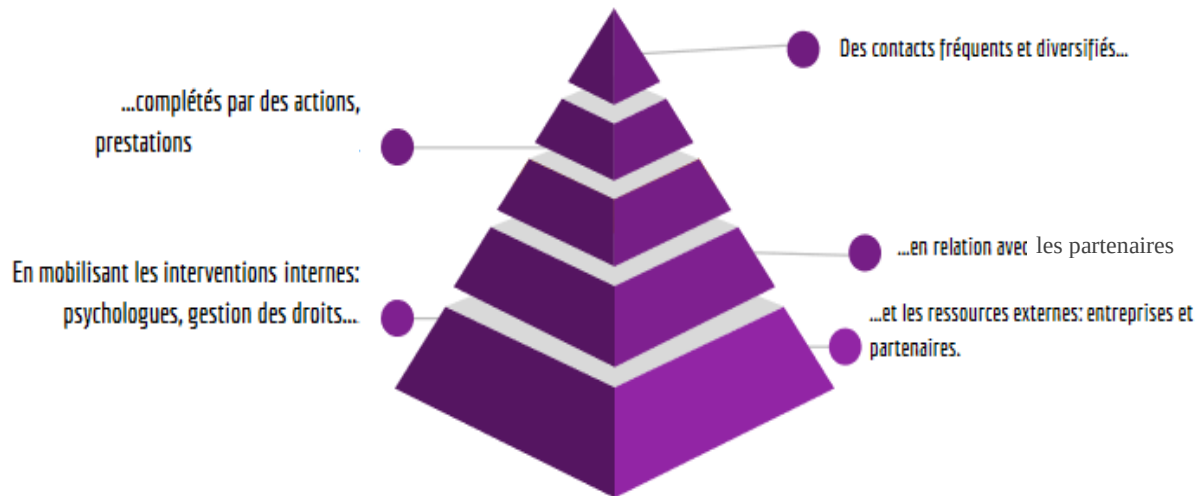
Le travailleur social est attentif aux attentes de l'utilisateur en difficulté

Ses besoins sont identifiés en commun et hiérarchisés

Les modalités et la fréquence des contacts sont adaptés en fonction des besoins et de l'étape du parcours de l'utilisateur

La progression est mesurée, objectivée et évaluée par l'utilisateur lui-même qui devient un acteur de son devenir

Intensif



2049 ménages accompagnés tous services confondus soit une augmentation de 17% de ménages touchés.

L'ensemble des équipes est mobilisée par ailleurs sur les actions collectives qui restent la priorité en terme de méthode pour l'accompagnement spécifique du CCAS de nos usagers (pour rappel, 2ETP de l'équipe administrative sont affectés dans les services mutualisées ressources CCAS/Ville). La mise en œuvre du projet social de la mandature repose en grande majorité sur ces agents.

Annexes

BUDGET SECTION DE FONCTIONNEMENT													
DEPENSES	BP 2020	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	RECETTES	BP 2020	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022
011 Charges à caract. général	512 892.00	509 861.61	505 119.00	503 174.76	500 360.00	535 852.51	70 Produits des services	368 876.00	363 049.17	405 711.00	362 484.77	401 426.53	370 567.42
01 Opérations non ventilables		4 154.91		9 032.11		22 317.35	01 Opérations non ventilables			0.00	427.74		103.00
02 Administration générale	78 647.00	91 616.15	76 340.00	89 570.28	67 230.00	74 672.00	02 Administration générale	74 360.00	77 274.07	77 274.00	75 419.38	77 007.00	66 349.52
5233 Logement Social	3 800.00	9 062.00	2 050.00	5 415.76	6 550.00	7 071.03	5233 Logement Social			0.00			
5234 Aide aux personnes	250.00	408.88	250.00	116.00	250.00	148.94	5234 Aide aux personnes			0.00			
5236 Action insertion	550.00	124.61	8 275.00	134.57	0.00	32.92	5236 Action insertion			0.00			
5240 Services communs	1 420.00	325.67	250.00		850.00	384.64							
6112 Résidence Blanche de Castille	168 730.00	154 601.21	165 321.00	149 269.01	126 841.00	154 834.05	6112 Résidence Blanche de Castille			0.00	71.45		
6113 Restaurant Saint-Louis	83 495.00	71 007.12	63 087.00	70 881.29	93 950.00	83 865.00	6113 Restaurant Saint-Louis	120 000.00	86 599.20	120 000.00	86 230.35	120 000.00	98 238.45
6121 Téléalarme	27 000.00	24 159.63	27 000.00	24 622.45	29 000.00	24 760.05	6121 Téléalarme	38 098.00	43 132.49	42 099.00	45 965.85	46 100.00	43 710.40
6122 Portage de repas	90 000.00	118 778.15	96 000.00	116 040.91	120 000.00	125 412.73	6122 Portage de repas	121 018.00	155 950.41	151 018.00	154 370.00	157 999.53	162 166.05
6123 Service de Proximité	11 700.00	9 006.89	10 450.00	9 323.93	11 025.00	10 220.26	6123 Service de Proximité	400.00	93.00	320.00		320.00	
6124 Prévention santé	47 300.00	26 616.39	56 096.00	28 768.45	44 664.00	32 133.54	6124 Prévention santé	15 000.00	0.00	15 000.00			
012 Charges de personnel	876 286.00	824 041.32	877 033.00	818 785.99	917 260.00	921 044.64	74 Dotations et participations	777 194.70	760 602.64	893 832.00	895 170.00	954 968.00	1 012 862.37
01 Opérations non ventilables		90.10	0.00	1 127.62			Subvention Ville	616 000.00	616 000.00	746 000.00	746 000.00	796 000.00	796 000.00
02 Administration générale	481 998.00	443 594.45	472 380.00	405 106.15	496 283.00	485 740.61	02 Administration générale	12 000.00	30 640.00	17 500.00	18 340.00	10 500.00	77 335.40
5233 Logement Social	34 304.00	34 295.64	34 889.00	35 502.01	36 851.00	38 117.74	5233 Logement social	6 242.64	6 242.64	6 242.00		6 243.00	0.00
5236 Action insertion	53 460.00	56 027.52	34 501.00	56 748.60	130 426.00	107 437.71	5236 Actions d'insertion	50 452.06	15 120.00	30 540.00	27 280.00	38 675.00	29 788.97
6112 Résidence Blanche de Castille	99 616.00	99 825.95	103 803.00	104 326.74	107 127.00	115 800.08	6112 Résidence Blanche de Castille	92 500.00	92 600.00	103 550.00	103 550.00	103 550.00	109 738.00
6113 Restaurant Saint-Louis	155 238.00	163 587.05	156 535.00	172 031.67	146 573.00	166 532.50	6113 Restaurant Saint-Louis			0.00			
6123 Service de Proximité	29 760.00	25 349.75	31 124.00	0.00		7 416.00	6123 Service de Proximité			0.00			
6124 Prévention santé	21 910.00	1 270.86	43 801.00	43 943.20			6124 Prévention santé			0.00			
65 Charges gestion courante	99 665.00	76 163.18	100 627.00	75 390.53	96 435.00	91 308.26	75 Produits divers de gestion courante	200 800.00	190 057.80	203 800.00	196 152.29	200 300.00	191 742.99
01 Opérations non ventilables	4 000.00		4 000.00		4 000.00	0.00	5233 Logement social	1 800.00	1 874.19	1 800.00	5 456.69		2 044.85
02 Administration générale		1.59	0.00	4 322.02	11 000.00	21 921.31	6112 Résidence Blanche de Castille	199 000.00	188 183.61	202 000.00	189 709.54	200 300.00	189 164.97
5212 Secours d'urgence							01 Opérations non ventilables				986.06		533.17
5234 Aide aux personnes	47 200.00	62 651.22	47 750.00	55 398.83	52 400.00	49 878.26	013 Remboursement de charges de personnel	5 000.00	906.72	21 336.00	14 620.82	39 058.00	70 647.28
610 CLIC	7 465.00	7 465.00	7 877.00	7 877.00	8 035.00	8 035.00	02 Administration générale		749.02	0.00			20 647.28
63 Aide à la famille	41 000.00	6 045.37	41 000.00	7 792.68	21 000.00	10 242.49	5236 Action insertion		157.70	0.00			
612 Animation de prevention						1 231.20	6123 Service de Proximité	5 000.00		21 336.00	14 620.82	39 058.00	50 000.00
Charges de gestion	1 488 843.00	1 410 066.11	1 482 779.00	1 397 351.28	1 514 055.00	1 548 205.41	Recettes de gestion	1 351 870.70	1 314 616.33	1 534 679.00	1 468 427.88	1 595 752.53	1 645 820.06
66 Intérêts des emprunts & ch.fin	1 000.00	0.00	0.00				76 Produits financiers						
67 Charges exceptionnelles	160 337.59	228 176.00	173 102.14	101 412.44	130 830.00	100 882.35	77 Produits exceptionnels		21 219.86	13 630.00	19 051.97	13 000.00	30 704.61
68 Dotations aux provisions pour risques							78 Reprises sur armoitiss & provision						
Total dépenses réelles	1 650 180.59	1 638 242.11	1 655 881.14	1 498 763.72	1 644 885.00	1 649 087.78	Total recettes réelles	1 351 870.70	1 335 836.19	1 548 309.00	1 487 479.85	1 608 752.53	1 676 524.87
042 Dépenses d'ordre	51 619.00	56 832.60	52 530.00	55 502.80	57 183.00	59 459.91	042 Recettes d'ordre	5 400.00	174 811.77	0.00			
023 Virement à l'investissement			0.00				Total recettes d'ordre	5 400.00	174 811.77	0.00	0.00	0.00	0.00
Total dépenses d'ordre	51 619.00	56 832.60	52 530.00	55 502.80	57 183.00	59 459.91	Reprise du résultat N-1	344 528.89	344 528.89	160 102.14	160 102.14	93 315.47	93 315.47
022 Dépenses imprévues							Total général recettes	1 701 799.59	1 855 176.85	1 708 411.14	1 647 581.99	1 702 068.00	1 769 840.14
Total général dépenses	1 701 799.59	1 695 074.71	1 708 411.14	1 554 266.52	1 702 068.00	1 708 547.67							

SECTION D'INVESTISSEMENT													
DEPENSES	BP 2020	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	RECETTES	BP 2020	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022
16 Prêts (Rembt cautions des logts)	10 164.90	2 386.44	6 564.90	2 805.76	6 564.90	1 638.55	16 Prêts (cautions reçues des logts)	9 645.45	2 885.85	4 000.00	2 978.04	4 000.00	3 817.85
20 Immobilisations incorporelles	2 908.44	2 908.44	5 000.00		5 000.00	0.00	10- Dotations et fonds divers	2 500.00	2 520.71	2 500.00	3 675.19	2 256.00	
21 Immobilisations corporelles	356 220.22	13 687.67	228 005.47	34 638.00	260 826.94	43 561.83	13- Subventions d'investissement					3 700.20	5 000.00
27 Avances remboursables	10 000.00	1 011.85	10 000.00		10 000.00	2 081.92	27 Avances remboursables	10 000.00	1 766.77	10 411.50	411.50	10 000.00	701.17
							024 produits de cessions						
Total dépenses réelles	379 293.56	19 994.40	249 570.37	37 443.76	282 391.84	47 282.30	Total recettes réelles	22 145.45	7 173.33	16 911.50	7 064.73	19 956.20	9 519.02
040 Dépenses d'ordre	5 400.00	174 811.77					040 Recettes d'ordre	51 619.00	56 832.60	52 530.00	55 502.80	57 183.00	59 459.91
Total dépenses d'ordre	5 400.00	174 811.77	0.00	0.00	0.00	0.00	Total recettes d'ordre	51 619.00	56 832.60	52 530.00	55 502.80	57 183.00	59 459.91
Reprise déficit N-1							Reprise du résultat N-1	310 929.11	310 929.11	180 128.87	180 128.87	205 252.64	205 252.64
Total général dépenses	384 693.56	194 806.17	249 570.37	37 443.76	282 391.84	47 282.30	Total général recettes	384 693.56	374 935.04	249 570.37	242 696.40	282 391.84	274 231.57

TG 2 086 493.15 1 889 880.88 1 957 981.51 1 591 710.28 1 984 459.84 1 755 829.97

TG 2 086 493.15 2 230 111.89 1 957 981.51 1 890 278.39 1 984 459.84 2 044 071.71

CA 2022 - EQUILIBRE D'ENSEMBLE BUDGET CCAS

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.			CA 2019	CA 2020	CA 2021	Budget 2022	CA 2022	Taux réal.
Fonctionnement	011 Charges à caractère général	493 419	509 862	503 175	574 169	535 853	93.3%	70 Produits des services	370 762	363 049	362 485	401 427	370 567	92.3%	
	012 Charges de personnel	848 325	824 041	818 786	950 463	921 045	96.9%	74 Dotations et subventions	775 415	760 603	895 170	1 038 476	1 012 862	97.5%	
	65 Charges de gestion courante	68 428	76 163	75 391	97 435	91 308	93.7%	75 Autres produits de gestion	209 702	190 058	196 152	200 300	191 743	95.7%	
	014 Atténuation de produits					-		013 Atténuations de charges	7 210	907	14 621	39 058	70 647	180.9%	
	66 Charges financières					-		76 Produits financiers					-		
	67 Charges exceptionnelles		228 176	101 412	104 049	100 882	97.0%	77 Produits exceptionnels	10 082	21 220	19 052	13 000	30 705	236.2%	
	68 Provisionnement														
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 410 172	1 638 242	1 498 764	1 726 116	1 649 088	96%	TOTAL RECETTES REELLES	1 373 171	1 335 836	1 487 480	1 692 261	1 676 525	99%	
	042 Opération d'ordre entre sections	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%	042 Opération d'ordre entre sections	4 669	174 812					
	023 Virement à l'investissement														
TOTAL DEPENSES ORDRE	52 882	56 833	55 502.80	59 460.00	59 459.91	100%	TOTAL RECETTES ORDRE	4 669	174 812	-					
							002 Reprise excédents N-1	429 742	344 529	160 102	93 315	93 315	100.0%		
TOTAL	1 463 054	1 695 075	1 554 267	1 785 576	1 708 548	95.7%	TOTAL	1 807 582	1 855 177	1 647 582	1 785 576	1 769 840	99.1%		
Investissement	16 Rembt cautions	2 476	2 386	2 806	6 565	1 639	25.0%	16 Rembt cautions	1 993	2 886	2 978	4 000	3 818	95.4%	
	20 Immobilisations Incorporelles	4 101	2 908	-	273 104	43 562	16.0%	10 Dotations et fonds propres	9 730	2 521	3 675	2 256		0.0%	
	21 Immobilisations corporelles	18 303	13 688	34 638	10 000	2 082	20.8%	13 Subventions d'équipement				10 000	701	7.0%	
	27 Immobilisations financières	1 350	1 012	-				27 Immobilisations financières	747	1 767	412	8 700	5 000	57.5%	
	TOTAL DEPENSES REELLES	26 230	19 994	37 443.76	289 668.84	47 282.30	16.3%	TOTAL RECETTES REELLES	12 470	7 173.33	7 065	24 956	9 519	38.1%	
	040 Opération d'ordre entre sections	4 669	174 812					040 Opération d'ordre entre sections	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%	
								021 Virement du fonctionnement							
	TOTAL DEPENSES ORDRE	4 669	174 812	-				TOTAL RECETTES ORDRE	52 882	56 833	55 503	59 460	59 460	100.0%	
								001 Reprise excédents N-1	276 476	310 929	180 129	205 253	205 253	100.0%	
	TOTAL	30 899	194 806	37 444	289 669	47 282	16.3%	TOTAL	341 828	374 935	242 696	289 669	274 232	94.7%	
TOTAL DEPENSES	1 493 953	1 889 881	1 591 710	2 075 245	1 755 830	84.6%	TOTAL RECETTES	2 149 410	2 230 112	1 890 278	2 075 245	2 044 072	98.5%		

Solde globale 340 231 298 568.11 288 241.74