

Accusé de réception en préfecture  
034-263401457-20250408-01-2025-DE  
Date de télétransmission : 08/04/2025  
Date de réception préfecture : 08/04/2025



VILLE DE  
**VENDARGUES**

C.C.A.S.

# RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

Conseil d'administration du 02/04/2024

Accusé de réception en préfecture  
034-263401457-20250408-01-2025-DE  
Date de télétransmission : 08/04/2025  
Date de réception préfecture : 08/04/2025

## Sommaire

|       |                                                                                |   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1     | Eléments de contexte.....                                                      | 4 |
| 2     | Priorités du budget.....                                                       | 4 |
| 3     | Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement ..... | 5 |
| 3.1   | Section de fonctionnement.....                                                 | 5 |
| 3.1.1 | Dépenses de fonctionnement.....                                                | 5 |
| 3.1.2 | Recettes de fonctionnement.....                                                | 6 |
| 3.2   | Section d'investissement.....                                                  | 7 |
| 3.2.1 | Dépenses d'investissement .....                                                | 7 |
| 3.2.2 | Recettes d'investissement .....                                                | 7 |
| 4     | Répartition des dépenses et recettes du BP 2025 .....                          | 7 |

## 1 Éléments de contexte

L'exercice 2024 du budget CCAS se clôture avec un excédent global de 13 273.14 €, en léger recul au regard de l'exercice précédent (- 2 093.89 €).

Pour l'exercice 2025, l'inflation devrait rester stable. Cependant les prix de l'alimentation et de l'énergie restent à des niveaux élevés, et par voie de conséquence fragilisent un peu plus les personnes en difficulté, qui pourraient avoir recours aux aides du CCAS.

Le résultat d'exercice 2024 déficitaire (-2 093.89 €) est compensé par l'excédent reporté des exercices précédents. La subvention d'équilibre versée par le budget communal devrait à nouveau s'établir à 75 000 € ce qui permettra de garantir l'action du CCAS et la déclinaison des principaux enjeux notamment identifiés lors de l'établissement de l'Analyse des Besoins Sociaux (ABS).

## 2 Priorités du budget

Tout comme les années précédentes, le budget 2025 du CCAS aura pour principal objectif de soutenir les personnes en difficulté et d'attribuer les aides sociales suivantes :

- Aides alimentaires (colis,...)
- Aides et secours exceptionnels aux familles en difficulté (aide au règlement de certaines factures prioritaires, aides aux appareillages handicapés, aides aux soins, aides à domicile, ...)

D'autres actions telles que l'animation d'ateliers mémoire, activités physiques adaptées, ..., et le versement de subventions aux associations participant à des actions de prévention, d'animation ou de développement social sur la commune (FNATH, Banque alimentaire de l'Hérault, Secours catholique, Restaurants du cœur, ...)

Il devrait aussi prendre en charge, comme tous les ans, les frais d'organisation du repas annuel des aînés (+ 65 ans), les colis de fin d'année (75 ans et +), la célébration des anniversaires de nos aînés à l'occasion de leurs 90 ans ou 100 ans et autres animations diverses.

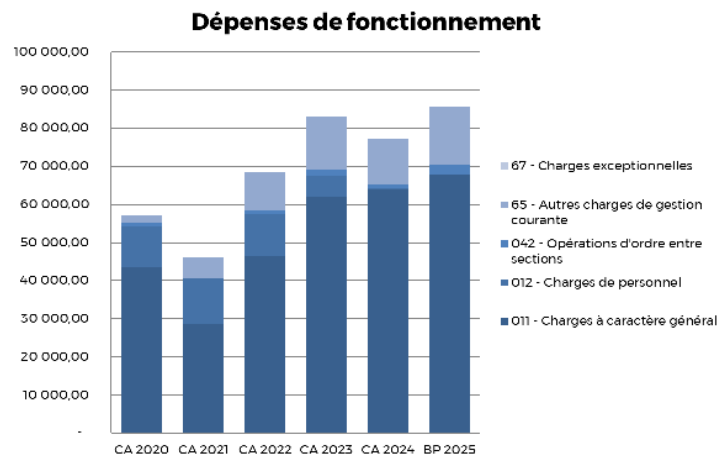
### 3 Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement

Le budget prévisionnel 2025 du CCAS s'établirait équilibré en recettes et en dépenses à 85 757.17 € pour le fonctionnement et à 5 015.97 € pour l'investissement. Ce budget est en légère diminution en raison du report de fonctionnement un peu moins important que l'année précédente.

#### 3.1 Section de fonctionnement

##### 3.1.1 Dépenses de fonctionnement

| Chapitre                                | CA 2020          | CA 2021          | CA 2022          | CA 2023          | CA 2024          | BP 2024          | BP 2025          |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 011 - Charges à caractère général       | 43 436,80        | 28 466,87        | 46 293,31        | 62 117,05        | 63 920,92        | 67 905,00        | 67 905,00        |
| 012 - Charges de personnel              | 10 715,86        | 12 113,88        | 11 036,98        | 5 354,18         | 420,00           | 420,00           | -                |
| 042 - Opérations d'ordre entre sections | 967,81           | -                | 1 055,83         | 1 549,84         | 943,00           | 1 100,00         | 2 500,00         |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 1 870,57         | 5 691,20         | 9 997,13         | 13 876,00        | 11 871,48        | 17 362,57        | 15 352,17        |
| 67 - Charges exceptionnelles            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Total général</b>                    | <b>56 991,04</b> | <b>46 271,95</b> | <b>68 383,25</b> | <b>82 897,07</b> | <b>77 155,40</b> | <b>86 787,57</b> | <b>85 757,17</b> |



#### Chapitre 011 - charges à caractère général :

Le chapitre des charges à caractère général prévoit les diverses charges liées au fonctionnement du service parmi lesquelles :

- l'organisation des diverses animations du CCAS dont le repas des aînés et le bal, la distribution des colis de Noël, les activités physiques adaptées,
- la tenue des permanences juridiques du Centre d'information sur les droits des femmes et des familles (CIDF),
- les charges diverses liées au fonctionnement courant du service (frais de maintenance, achats de fournitures de petits équipements et de fournitures administratives, frais de photocopies,...),
- les frais occasionnés pour honorer les aînés de la commune fêtant leurs 90 ans ou 100 ans.

## Chapitre 012 – charges de personnel

Ce chapitre ne prévoit pas de charges pour 2025.

## Chapitre 65 – autres charges de gestion courante

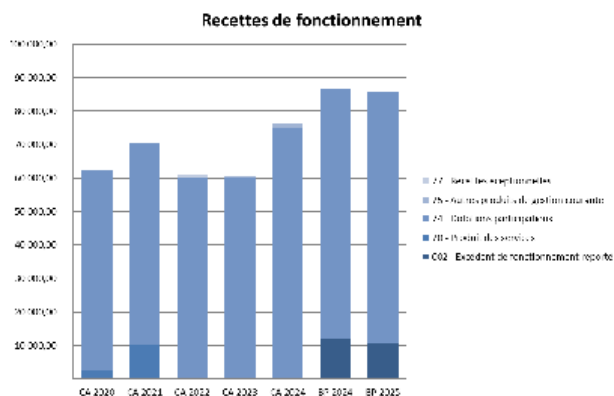
Ce chapitre comptabilise les diverses subventions versées à des associations parmi lesquelles la Banque alimentaire de l'Hérault, la FNATH, la Fédération des aveugles amblyopes France, les Restos du cœur, le Secours catholique, la Ligue contre le cancer, ainsi que les aides et secours exceptionnels aux particuliers.

## Chapitre 042 – opération d'ordre de section à section

Ce chapitre retrace les opérations comptables liées aux amortissements des immobilisations (ordinateurs, mobiliers,...).

### 3.1.2 Recettes de fonctionnement

| Chapitre                                 | CA 2020          | CA 2021          | CA 2022          | CA 2023          | CA 2024          | BP 2024          | BP 2025          |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté |                  |                  |                  |                  |                  | 11 787,57        | 10 757,17        |
| 70 - Produit des services                | 2 356,11         | 10 383,70        | 167,39           |                  |                  |                  |                  |
| 74 - Dotations participations            | 60 000,00        | 60 000,00        | 60 000,00        | 60 000,00        | 75 000,00        | 75 000,00        | 75 000,00        |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 1,01             | 0,43             | 0,56             | 620,00           | 1 125,00         |                  |                  |
| 77 - Recettes exceptionnelles            |                  | 150,00           | 650,00           |                  |                  |                  |                  |
| <b>Total général</b>                     | <b>62 357,12</b> | <b>70 534,13</b> | <b>60 817,95</b> | <b>60 620,00</b> | <b>76 125,00</b> | <b>86 787,57</b> | <b>85 757,17</b> |



La principale recette de fonctionnement du budget CCAS est constituée par la subvention annuelle octroyée par le budget de la ville de Vendargues qui représente 75 000 € (chapitre 74), le complément étant constitué du report de l'excédent de l'année précédente (10 757.17 €).

3.2.1 Dépenses d'investissement

| Chapitre                         | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022  | CA 2023 | CA 2024  | BP 2024  | BP 2025  |
|----------------------------------|---------|---------|----------|---------|----------|----------|----------|
| 21 - Immobilisations corporelles | -       | 449,00  | 2 472,00 | -       | 2 412,00 | 5 079,46 | 5 015,97 |
| Total général                    | -       | 449,00  | 2 472,00 | -       | 2 412,00 | 5 079,46 | 5 015,97 |

Serait inscrits au budget primitif des crédits permettant le renouvellement et/ou des acquisitions complémentaires d'immobilisations pour un montant d'un peu plus de 5.000 €.

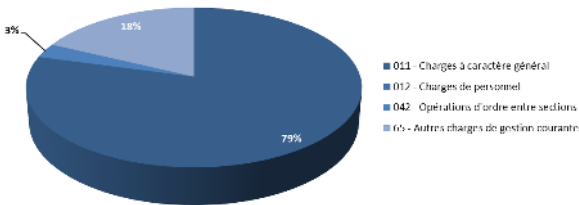
3.2.2 Recettes d'investissement

| Chapitre                                | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022  | CA 2023  | CA 2024  | BP 2024  | BP 2025  |
|-----------------------------------------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté |         |         |          | -        |          | 3 579,46 | 2 515,97 |
| 10 - Dotations fonds divers et réserves |         | 793,80  |          | 73,65    | 405,51   | 400,00   | -        |
| 040 - Opérations d'ordre entre sections | 967,81  |         | 1 055,83 | 1 549,84 | 943,00   | 1 100,00 | 2 500,00 |
| Total général                           | 967,81  | 793,80  | 1 055,83 | 1 623,49 | 1 348,51 | 5 079,46 | 5 015,97 |

Le chapitre 040 qui comptabilise les recettes liées aux opérations comptables liées aux amortissements des immobilisations, devrait s'élever à 2 500€.

4 Répartition des dépenses et recettes du BP 2025

Dépenses de fonctionnement



Recettes de fonctionnement

