



RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE

1

ESTIMATION DE LA SITUATION BUDGÉTAIRE

au 31 décembre 2023

ESTIMATION DE LA SITUATION BUDGÉTAIRE au 31 décembre 2023

Résultats provisoires de l'exécution budgétaire au compte administratif 2023

■ Fonctionnement

- Les recettes provisoires s'établissent à 489 424,55 € pour le CCAS et 197 345,05 € pour le budget annexe de l'Accueil de Jour.
- Les dépenses provisoires s'élèvent à la somme 731 267,30 € pour le CCAS et 225 279,23 € (hors report) pour le budget annexe de l'Accueil de Jour.
- Avec la reprise de l'excédent antérieur 327 655,05 €, le résultat global provisoire excédentaire du CCAS s'élève à 85 812,30 €.
- Le résultat provisoire du budget annexe de l'Accueil de jour est déficitaire de - 28 856,18 €.

ESTIMATION DE LA SITUATION BUDGÉTAIRE au 31 décembre 2023

*Résultats provisoires de l'exécution budgétaire sur la base
du compte administratif 2023*

Investissement

- Les recettes s'établissent à 40 341,53 €.
- Les dépenses atteignent la somme de 27 432,32 € hors restes à réaliser et à reporter.
- Avec la reprise de l'excédent antérieur de 132 006,42 €, le résultat global provisoire excédentaire s'élève à 144 915,63 €.



2

LES ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES EN 2024

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2024

LE CONTEXTE ECONOMIQUE ET FINANCIER

Dans un contexte mondial tendu aussi bien d'un point de vue géopolitique, sanitaire, social et économique notamment avec un ralentissement de la croissance, l'inflation mondiale quant à elle, devrait régulièrement reculer mais l'inflation hors énergie et alimentation ne devrait pas retrouver sa valeur cible avant 2025 dans la plupart des pays.

En France l'inflation a fortement ralenti fin 2023 mais les prix des produits alimentaires ne vont pas forcément baisser en 2024 car les coûts pour les entreprises qui les fabriquent n'ont globalement pas reflué (*pour rappel : le coût de l'alimentation a augmenté pour les Français de 21% entre janvier 2021 et octobre 2023*). En effet, nous sommes entrés dans une phase de désinflation : les prix ne vont pas baisser, mais l'inflation va ralentir. Et bien que l'inflation montre des signes d'affaiblissement, la croissance de l'activité économique demeure nettement insuffisante pour inciter à l'embauche.

Ces conditions ont, comme partout en France, un impact local important et l'on peut constaté au CCAS pour l'année 2023, que les personnes en difficulté ont vu leurs charges courantes fortement augmenter.

Le contexte budgétaire 2024 sera dans la continuité de l'année 2023, les dépenses de fonctionnement seront contraintes afin de préserver l'équilibre budgétaire tout en garantissant une aide sociale adaptée.

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2024

SOLIDARITÉ ENVERS LES PERSONNES LES PLUS FRAGILES

Renforcer notre accompagnement avec des actions quotidiennes et de proximité en direction des personnes âgées isolées et des usagers rencontrant des difficultés

a) En direction des personnes âgées :

- L'année 2024 sera consacrée à l'élaboration en partenariat avec l'ARS et le Département de la Drôme, du Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM). Ce contrat concerne l' Accueil de jour pour une application au 1^{er} janvier 2025,
- Dans ce cadre, sera étudié le passage de 5 à 6 places au sein de l'accueil de jour,
- Poursuivre les rencontres intergénérationnelles au Clos de l'Hermitage, à l'espace Jardin'âges ou encore au restaurant scolaire Louis PASTEUR,
- Proposer des animations autour de la thématique santé et de la prévention des risques en lien avec la conférence des financeurs,
- Permettre aux seniors âgés de 63 ans et plus de bénéficier tout au long de l'année de différents évènements conviviaux (voyage seniors, repas républicain, Semaine Bleue, colis et repas de Noël...)

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2024

b) En direction des usagers au CCAS

- Maintenir notre soutien aux plus fragiles par l'intermédiaire des aides légales et facultatives,
- Développer et accompagner les usagers dans leurs démarches en ligne (accès aux droits, paiement des factures...),
- Poursuivre le dispositif mis en place fin 2023 en partenariat avec le CIDFF afin de permettre aux femmes victimes de violences de bénéficier d'un soutien psychologique adapté,
- Poursuivre l'accès aux services publics par les permanences des partenaires au sein du bâtiment CCAS/EFS,
- Poursuivre le soutien aux associations solidaires par des aides directes et indirectes (versement de subventions, mise à disposition de locaux, communication...).

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2024

INVESTISSEMENT 2024

- Rénovation des cabanes des jardins familiaux au sein du quartier des Tordières
- Provision en cas de panne d'électroménager, matériel informatique...
- Acquisition de mobilier (fauteuils adaptés) et d'une sono pour l'accueil de jour
- Réfection de la toiture du local Jardin'âges



RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE