

C.C.A.S DE CASTELNAUDARY

LE RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE **2026**

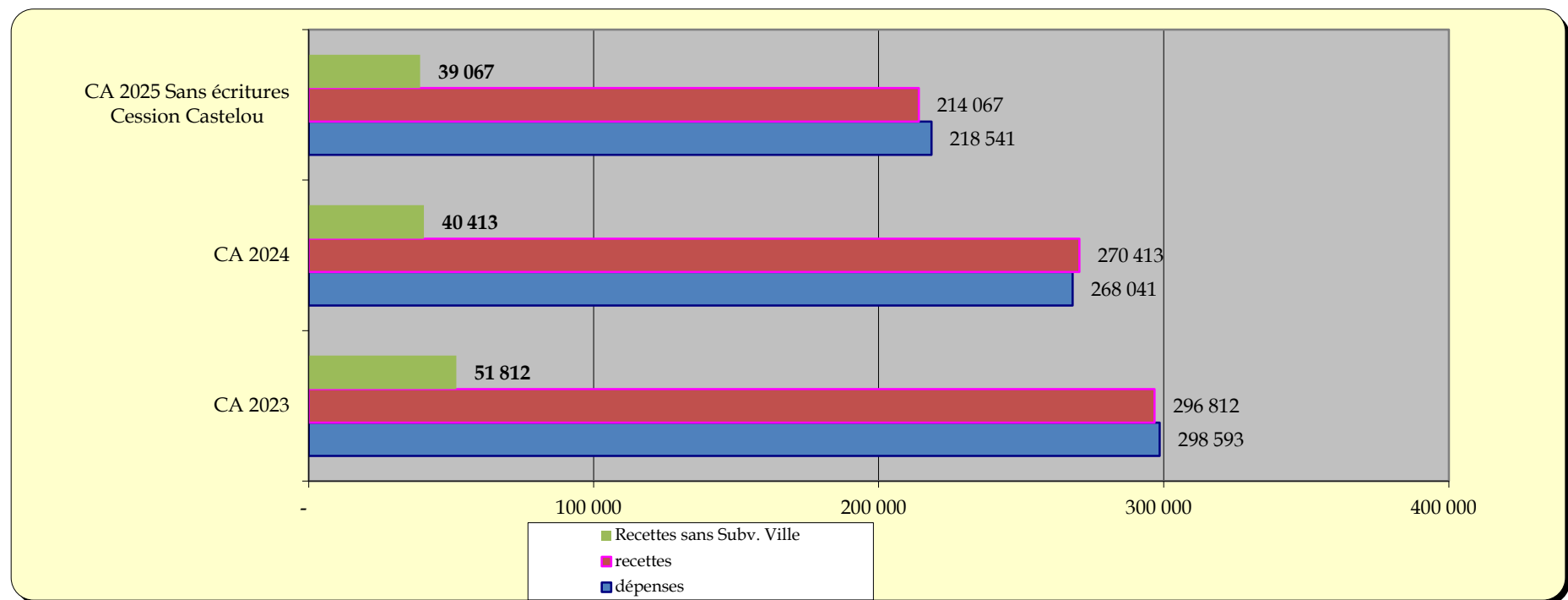
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE (Budget principal)

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2025

EVOLUTION DES DEPENSES ET DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2023	CA 2024	CA 2025 Sans écritures Cession CASTELOU	CA 2025 REEL (Avec cession CASTELOU)
Dépenses	298 593	268 041	218 541	1 898 047
Recettes	296 812	270 413	214 067	1 893 573
Résultat de fonctionnement de l'exercice	- 1 781	2 372	- 4 474	- 4 474

Recettes sans Subvention Ville	51 812	40 413	39 067	1 718 573
--------------------------------	--------	--------	--------	-----------



Les principaux chiffres 2025

DEPENSES	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025 +DM	CA 2025	Observations
	011	Charges à caractère général	35 546	64 137	52 094	Fluides, assurances, taxes foncières, CLS (Janvier sobre, mars bleu, forum santé, forum seniors, octobre rose)
	012	Personnel	111 464	115 346	112 486	0,87 ETP + Mise à disposition (36 038€)
	65	Autres charges gestion courante	29 148	33 750	20 322	Subvention COS + EHPAD Mr NAUDINAT de janvier à août
	66	Charges financières	7 983	8 000	6 407	
	042	Dotations aux amortissements	83 900	27 232	27 232	
	042	CESSION BAT. CASTELOU	-	1 679 506	1 679 506	
		TOTAL	268 041	1 927 971	1 898 047	
RECETTES	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025 + DM	CA 2025	Observations
	70	Produits des services	25 711	22 200	25 455	Convention mise à disposition personnel
	74	Dotations subventions	230 000	205 000	175 000	Subvention Ville
	75	Autres produits de gestion courante	14 702	13 000	12 511	TEOM PRESBYTERE + Loyers fermage
	77	Produits exceptionnels	-	-	1 101	DEGREVEMENT TEOM
	042	CESSION BAT. CASTELOU	-	1 679 506	1 679 506	
	002	Excédent CCAS	5 894	8 265	8 265	
		TOTAL	276 307	1 927 971	1 901 838	
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT			8 266		3 791	

TABLEAU RECAPITULATIF DES SUBVENTIONS D'EQUILIBRE

	2023	2024	Variation 2023/2024	2025	Variation 2024/2025
Subvention d'équilibre perçue de la VILLE	245 000	230 000	-6,12%	175 000	-23,91%

2023 : Intégration au 01/04/2023 du Contrat Local de Santé

LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

	CHAPITRE	LIBELLE	CA 2024	BP 2025	CA 2025	Observations
DEPENSES	16	Emprunts	31 190	33 000	32 766	Emprunt crédit agricole
	21	Immobilisations corporelles	6 799	424 793	16 190	TX C. AERE (PUB + DIAG. Amiante), Menuiseries/ radiateurs JORDANA
	040	Opérations d'ordre de transfert	-	1 679 506	1 679 505	Cession Bâtiment du CASTELOU
	041	Opérations patrimoniales	-	5 338 940	5 338 939	
		TOTAL	37 989	7 476 239	7 067 401	
RECETTES	001	Excédent	-	400 561	-	Cession Bâtiment du CASTELOU
	10	F.C.T.V.A.	1 513	-	-	
	13	Subvention CAF TRAVAUX ARATA	-	30 000	-	
	040	Opérations d'ordre de transfert (Dot. Amort.)	83 900	27 232	27 232	
	040	Opérations d'ordre de transfert	-	1 679 506	1 679 506	
	041	Opérations patrimoniales	-	5 338 939	5 338 939	
		TOTAL	85 413	7 476 238	7 045 677	
RESULTAT D'INVESTISSEMENT EXERCICE			47 424		- 21 724	
RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE au 31/12			400 561		378 837	

EXTINCTION DE LA DETTE CCAS (emprunt Crédit Agricole rachat bâtiment Lauragais)

Année de la date de début d'exercice	CRD début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	CRD fin d'exercice
2025	141 340 €	32 766 €	6 407 €	39 173 €	108 574 €
2026	108 574 €	34 422 €	4 752 €	39 173 €	74 152 €
2027	74 152 €	36 161 €	3 012 €	39 173 €	37 990 €
2028	37 990 €	37 990 €	1 183 €	39 173 €	0 €
total		141 339 €	15 354 €	156 692 €	

LES ORIENTATIONS BUDGETAIRE 2026 C.C.A.S DE CASTELNAUDARY

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les principales dépenses prévisionnelles seront :

- Les charges à caractère général : **49 575 €** (C.L.S, Martin Jordana, taxes foncières, fluides, documentation, entretien...).
- Les charges de personnels : **135 603 €** (0.85 EPT + directeur des solidarités+ renfort 50 % administratif).
- Les charges d'intérêts Crédit agricole Rachat du Lauragais : **5 000 €**.
- Subvention amicale des retraités : **3 060 €**.
- Amortissements : **27 234 €**.

Les principales recettes prévisionnelles seront :

- Mise à disposition : **38 500 €**.
- Loyer Fermage + TEOM Presbytère : **13 180 €**.
- Excédent N-1 : **3 792 €**.
- La subvention prévisionnelle : **165 000 €**.

Soit un budget de fonctionnement prévisionnel 2026 de : 220 472 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les principales dépenses prévisionnelles seront :

- Economie Energie (centre aéré ARATA, MARTIN JORDANA...) : **191 226 €**.
- Travaux centre aéré ARATA : **192 376 €**
 - . Remise en conformité cuisine
 - . Réfection et Extension terrasse
 - . Révision totale fonctionnement piscine
 - . Révision des portes et volets avec changement du matériel si nécessaire.
- Travaux Bâtiment JORDANA/PRESBYTERE : **12 000 €**.
- Amortissement de la dette : **35 500 €**.
- RAR 2025 : **6 084 €**

Les principales recettes prévisionnelles seront :

- Excédent N-1 : **378 837 €**.
- Subvention CAF + FCVA : **31115 €**.
- Amortissements : **27 234 €**.

Soit un budget d'investissement prévisionnel 2026 de : 437 186 €

ANNEXES : ETAT DU PERSONNEL

TABLEAU DES EFFECTIFS

GRADES	Catégorie.	Effectifs 2025	Effectifs Budgétés 2026
PERSONNEL TITULAIRE			
Filière Administrative			
Attaché principal	A	1	1
TOTAL		1	1
PERSONNEL NON TITULAIRE			
NEANT		0	0
TOTAL		0	0
TOTAL EFFECTIF		1	1

ANNEXES : SUBVENTIONS VERSEES PAR LA VILLE AUX ASSOCIATIONS CARITATIVES ET SOCIALES

LISTES DES ASSOCIATIONS SUBVENTIONNEES EN 2025 pour 39 060 €	
AFDAIM	LES PHILANTROPES CHAURIENS
ACTION SOLIDAIRE EN LGAIS	LIGUE CTR CANCER
AUDE 1er SECOURS	KYATIS
AVA - VIVRE AVEC LE CANCER	JARDINS DES VENTS
ASSOC. DES SOINS PALLIATIFS	LOS DEL CASTELOU
BANQUE ALIMENTAIRE	LES PETITS FRERES DES PAUVRES
LA BOUTIQUE (Passage Chaurien)	NOEL SOLIDARITE
LA CROIX ROUGE	APF - PARALYSES DE FRANCE
CLUB JORDANA	PEPITH
COMITE DEPT RANDO. PEDESTRE AUDE	SECOURS CATHOLIQUE
EMPLOI ET PARTAGE	SECOURS POPULAIRE
E.V.A - ENTRE VUES AUDOISE	VMEH - VISITE HOSPITALISES
EMMAUS	A.S.P.S (Aide et soutien Psy et Social aux Victimes)
France ALZHEIMER	LA ROUE QUI TOURNE
INSTITUT MEDIATION AUDE - IMA	CY LGAIS ESPOIR TELETHON