



**Présentation Brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles,  
destinée à l'information des citoyens**

**En application de l'article L1612-35 du Code Général des Collectivités Territoriales.**

*L'article L1612-35 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte financier unique afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.*

*La présente note répond à cette obligation pour le budget 2026 du CCAS de la ville ; elle sera disponible sur le site internet de la ville de Sorgues.*

**Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement du  
CCAS de Sorgues :**

Les principales charges de fonctionnement sont les suivantes :

| <b>Principaux postes</b>           | <b>Montant en €<br/>Budget 2026<br/>Prévisionnel</b> |
|------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Charges de personnel               | 900 790,00                                           |
| Charges à caractère général        | 422 825,97                                           |
| Autres charges de gestion courante | 92 172,82                                            |
| Charges financières                | 386,61                                               |

Les principales ressources de fonctionnement sont les suivantes :

| <b>Principaux postes</b>  | <b>Montant en €<br/>Budget 2026<br/>Prévisionnel</b> |
|---------------------------|------------------------------------------------------|
| Produits des services     | 464 000,00                                           |
| Dotations, participations | 600 000,00                                           |

Les principales charges d'investissement sont les suivantes :

| Principaux postes              | Montant en €<br>Budget 2026<br>Prévisionnel |
|--------------------------------|---------------------------------------------|
| Dépenses d'équipement directes | 11 191,60                                   |
| Emprunts et dettes assimilées  | 16 978,27                                   |

Il n'y a pas de restes à réaliser.

Les principales ressources d'investissement sont les suivantes :

| Principaux postes | Montant en €<br>Budget 2026<br>Prévisionnel |
|-------------------|---------------------------------------------|
| Amortissements    | 10 000,00                                   |

### Montant du budget consolidé et des budgets annexes :

| Section                           | Budget 2026<br>Prévisionnel |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>             |                             |
| Dépenses                          | <b>231 560,87</b>           |
| Budget CCAS                       | <b>28 169,87</b>            |
| Budget annexe Résidence Autonomie | <b>203 391,00</b>           |
| Recettes                          | <b>231 560,87</b>           |
| Budget CCAS                       | <b>28 169,87</b>            |
| Budget annexe Résidence Autonomie | <b>203 391,00</b>           |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>             |                             |
| Dépenses                          | <b>2 393 205,40</b>         |
| Budget CCAS                       | <b>1 439 175,40</b>         |
| Budget annexe Résidence Autonomie | <b>954 030,00</b>           |
| Recettes                          | <b>2 393 205,40</b>         |
| Budget CCAS                       | <b>1 439 175,40</b>         |
| Budget annexe Résidence Autonomie | <b>954 030,00</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b> | <b>2 624 766,27</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b> | <b>2 624 766,27</b>         |

### Crédits de fonctionnement pluriannuels :

Les opérations pluriannuelles qui font l'objet d'Autorisations d'Engagement sont les suivantes pour la section de fonctionnement au moment du vote du budget 2026 du CCAS :

| AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT                         | MONTANT DE L'AUTORISATION | CREDITS DE PAIEMENT 2026 | EXERCICES CONCERNES |
|----------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| MAINTENANCE DE PHOTOCOPIEUR 2024C1                 | 11 859,73                 | 2 500,00                 | 2024 à 2028         |
| TELEASSISTANCE 2024C2                              | 52 168,37                 | 14 000,00                | 2024 à 2028         |
| APPLICATION ARCHE ABONNEMENT ET MAINTENANCE 2025C1 | 18 133,84                 | 6 500,00                 | 2025 à 2028         |
| ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE 2026C1             | 40 000,00                 | 10 000,00                | 2026 à 2029         |
| ASSURANCE RISQUES STATUTAIRES 2026C2               | 24 000,00                 | 6 000,00                 | 2026 à 2029         |
| <b>TOTAL CCAS</b>                                  | <b>146 161,94</b>         | <b>39 000,00</b>         |                     |

## La tarification :

### Par le CCAS :

- Portage de Repas dans le cadre du maintien à domicile : 5,50 € ou 7,90 € le repas suivant les ressources, 8,00 € pour les demandes exceptionnelles (délibération du 20 février 2024)
- Téléassistance : suivant les ressources 3 tarifs peuvent s'appliquer, 25,92 €, 48,65 € ou 72,80 € par trimestre. Des options sont proposées à différents tarifs (délibération du 20 février 2024)
- Aide à domicile suivant ressources et prise en charge de la caisse de retraite ou du Conseil Départemental dans le cadre de l'aide à domicile au titre de l'aide sociale, de l'Allocation Personnalisée d'Autonomie (APA) et de la Prestation de Compensation du Handicap (PCH) : au 1<sup>er</sup> janvier 2026
  - Suivant circulaire de la CNAV du 05/12/2025 le tarif est de 27,10 € pour les jours ouvrables et de 30,40 € pour les dimanches et jours fériés
  - Le Conseil Départemental de Vaucluse applique un tarif de 25,00 € au titre de toutes ses prestations des jours ouvrables, dimanches et jours fériés
  - Depuis le 1<sup>er</sup> mars 2024 un tarif est mis en place pour les heures dites « de confort » sans prise en charge par un organisme. Pour les interventions les jours ouvrables le tarif horaire est de 22,50 €, pour les dimanches et jours fériés il est de 24,00 €.

### Par la Résidence Autonomie :

- Repas pour les Résidents : le midi 7,31 € et le soir 4,00 €
- Repas pour les extérieurs : 10,00 €
- Repassage : 6,00 €
- Soirées des résidents : 5,00 €
- Lotos : 0,50€, 2,00 €, 5,00 €, 7,00 € ou 15,00 €
- Petits produits alimentaires (type glace...) : 1,00 €

## Niveau d'endettement du CCAS :

Le CCAS a contracté un emprunt en 2006 d'un montant de 235 000.00 € sur 20 ans à un taux fixe de 4.20 %. Les annuités constantes s'élèvent à 17 426.00 €. De par le profil de l'emprunt le capital remboursé augmente tandis que les intérêts baissent au fil des années. Le capital restant dû au 31/12/2025 est de 16 978,27 €. Cet emprunt se termine en 2026.

Il n'y a pas eu de nouvel emprunt en 2025.

Le budget annexe de la Résidence Autonomie n'a pas de dette.

## Principaux ratios :

| Ratios                                                                                                 | Budget primitif 2026 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement                                             | 63,03 %              |
| Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital/ recettes réelles de fonctionnement | 135,90 %             |
| Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement                                        | 1,05 %               |
| Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement                                               | 1,60 %               |

## Effectifs et charges de personnel :

### ROB CCAS 2026

« 1° A la structure des effectifs ;

Effectifs titulaires et stagiaires sur 2020/2021/2022/2023/2024 :

|              | Au 31/12/2021 |              | Au 31/12/2022 |              | Au 31/12/2023 |              | Au 31/12/2024 |              | Au 31/12/2025 |              |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|              |               | En ETP       |               | En ETP       |               | En ETP       |               | En ETP       |               | En ETP       |
| A            | 0             | 0            | 0             | 0            | 0             | 0            | 1             | 1            | 1             | 1            |
| B            | 1             | 1            | 1             | 1            | 1             | 1            | 0             | 0            | 1             | 1            |
| C            | 18            | 16,66        | 21            | 19,37        | 18            | 16,66        | 18            | 15,98        | 18            | 15,98        |
| <b>Total</b> | <b>19</b>     | <b>17,66</b> | <b>22</b>     | <b>20,37</b> | <b>19</b>     | <b>17,66</b> | <b>19</b>     | <b>16,98</b> | <b>20</b>     | <b>17,98</b> |

A cela il faut rajouter une moyenne de 6 non titulaires par mois.

« 2° Aux dépenses de personnel comportant notamment des éléments sur la rémunération tels que les traitements indiciaires, les régimes indemnitaires, les nouvelles bonifications indiciaires, les heures supplémentaires rémunérées et les avantages en nature ;

Dépenses de personnel : Traitements de l'année (rubriques présentes sur les bulletins de paie) :

2025 :

|  |                                          |
|--|------------------------------------------|
|  | Titulaires & stagiaires & non titulaires |
|--|------------------------------------------|

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| Traitements indiciaires                         | 511 819 € |
| Régimes indemnitaires                           | 122 540 € |
| NBI                                             | 5 949 €   |
| HS                                              | 4 984 €   |
| Avantages en nature (repas, véhicule, logement) | 4 422 €   |

2024 :

|                                                 |                                          |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                 | Titulaires & stagiaires & non titulaires |
| Traitements indiciaires                         | 510 510 €                                |
| Régimes indemnitaires                           | 120 582 €                                |
| NBI                                             | 4 079 €                                  |
| HS                                              | 7 822 €                                  |
| Avantages en nature (repas, véhicule, logement) | 3 972 €                                  |

« 3° A la durée effective du travail dans la commune.

Un nouveau protocole sur l'aménagement et la réduction du temps de travail (août 2021) a fixé le temps de travail au CCAS de Sorgues conformément à la réglementation à 1607 heures.

|                                 |                        |
|---------------------------------|------------------------|
|                                 |                        |
| Nombre de jours annuels         | 365                    |
| Repos hebdomadaires (jours)     | 104                    |
| Jours fériés (base)             | 8                      |
| Total repos                     | 112                    |
| Reste                           | 253                    |
| Droit au congé (jours)          | 25                     |
| Reste jours de travail effectif | 228                    |
| Heures effectives               | 1596 h arrondi à 1600h |
| + journée de solidarité         | 7h                     |

|                 |       |
|-----------------|-------|
| Total en heures | 1607h |
|-----------------|-------|

En accord avec les membres du comité technique et du conseil d'administration, l'horaire (hors annualisation) est établi sur une base de 37h par semaine pour un temps complet, avec un droit de 12 jours de RTT.

« Il présente en outre l'évolution prévisionnelle de la structure des effectifs et des dépenses de personnel pour l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

Evolution des effectifs :

Au 31/12/2017 : 28, au 31/12/2018 : 27, au 31/12/2019 : 24, au 31/12/2020 : 22, au 31/12/2021 : 19, au 31/12/2022 : 18, au 31/12/2023 : 19, au 31/12/2024 : 19 et 20 au 31/12/2025.