

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

CCAS

RAPPORT DE PRESENTATION

Le compte financier unique 2024 fait apparaître un résultat de l'exercice, excédentaire en fonctionnement de 37 276,06 € et en investissement de 6 734,47 €.

Compte-tenu des résultats reportés de 2023, le compte financier unique 2024 fait apparaître un résultat de clôture, excédentaire en fonctionnement de 72 821,21 € et en investissement de 22 903,63 €.

L'exercice 2024, dont les dépenses et recettes sont détaillées ci-après, montre un taux de réalisation assez élevé en fonctionnement (76 % pour les dépenses et 97 % pour les recettes).

Le budget total voté en 2024 était de :

→ **344 049,00 €** en fonctionnement

• le réalisé est de :	Dépenses	259 986,63 €
	Recettes	332 807,84 €

→ **25 870,00 €** en investissement

• le réalisé est de :	Dépenses	3 211,36 €
	Recettes	26 114,99 €

Les résultats du compte administratif sont les suivants :

<u>En fonctionnement</u>	
. dépenses réalisées	259 986,63 €
. recettes réalisées	297 262,69 €
soit un résultat de	37 276,06 €
<u>En investissement</u>	
. dépenses réalisées	3 211,36 €
. recettes réalisées	9 945,83 €
soit un résultat de	6 734,47 €
<u>Restes à Réaliser investissement</u>	
. dépenses	204,00 €
. recettes	0,00 €
soit un résultat de	- 204,00 €
La section de fonctionnement est excédentaire de	37 276,06 €
La section d'investissement est excédentaire de	6 734,47 €
Le résultat net de l'exercice 2024 est de	51 714,31 €
Avec la reprise des résultats de n-1 :	
. fonctionnement	35 545,15 €
. investissement	16 169,16 €
La section de fonctionnement est excédentaire de	72 821,21 €
La section d'investissement est excédentaire de	22 903,63 €
Le résultat définitif de l'exercice 2024 est de	95 520,84 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

TABLEAU RECAPITULATIF

Dépenses et recettes réalisées par chapitre

DEPENSES		RECETTES			
Libellé	CFU 2024	Libellé	CFU 2024		
011	Charges à caractère général	158 547,31 €	70	Produits des services	119 195,06 €
012	Charges de personnel	83 500,00 €	74	Dotations et participations	159 853,00 €
042	Opérations d'ordre entre sections	9 094,75 €	75	Produits divers de gestion courante	18 214,63 €
65	Autres charges de gestion courantes	8 844,57 €			
	DEPENSES	259 986,63 €		RECETTES	297 262,69 €

La section de fonctionnement présente un excédent de l'exercice de 37 276,06 €.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

I. Chapitre 011 : Charges de gestion générale :

Inscriptions 2024	229 029,00 €
Réalisé	158 547,31 €

Les réalisations concernent principalement :

- Fluides :
 - Eau (dont 80% refacturés à la RPA) 21 245,57 €
3 943,14 €
 - Electricité (dont 58% refacturés à la RPA) 17 302,43 €
- Contrats de prestation de services :
 - Repas RPA (4 093 repas) 71 327,98 €
25 595,06 €
 - Portages (6 270 portages) 32 759,92 €
- Locations :
 - BL Social 3 820,11 €
3 662,74 €
 - Télétransmission des actes 157,37 €
- Entretien et réparations autres bâtiments :
 - Intervention nid de frelons 130,00 €
130,00 €
- Maintenance :
 - Maintenance préventive matériel de cuisine 335,32 €
179,32 €
 - Maintenance du défibrillateur 156,00 €
- Indemnités du régisseur 340,00 €
- Fêtes et cérémonies dont :
 - Animations RPA 46 820,58 €
22 275,67 €
(dont 19 473,41 € dans le cadre du CPOM)
 - Repas mensuel 418,71 €
 - Semaine bleue 787,63 €
 - Gouters+ anniversaires 389,10 €
 - Repas de janvier des séniors 9 101,91 €
 - Galettes des rois 719,95 €
 - Sortie de juin 4 511,00 €
 - Colis de Noël 8 294,00 €
- Frais de transport divers
 - Deauville juillet et août 11 090,00 €
4 360,00 €
 - Sortie de juin 2 418,00 €
- Frais d'affranchissement 200,00 €
- Frais de télécommunication (dont 138,74 € logement d'urgence) 185,23 €
- Concours divers (cotisation UNCCAS) 380,08 €

II. Chapitre 012 : Charges de personnel

Inscriptions 2024	83 870,00 €
Réalisé	83 500,00 €

- Personnel affecté par la collectivité 83 500,00 €

III. Chapitre 042 : Opérations d'ordre

Inscriptions 2024	9 200,00 €
Réalisé	9 094,75 €

- Amortissements 9 094,75 €

IV. Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante

Inscriptions 2024	21 950,00 €
Réalisé	8 844,57 €

Dont principalement :

- Secours d'urgence 1 057,30 €
- Aides 7 208,69 €
 - *Revivre (238 paniers)* 1 571,80 €
 - *Aides diverses* 198,65 €
 - *Restos du Cœur* 6 99,24 €
 - *Aides de fin d'année* 4 740,00 €

V. Chapitre 67 : Charges exceptionnelles

Inscriptions 2024	0,00 €
Réalisé	0,00 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

VI. Chapitre 70 : Produits des services

Inscriptions 2024	143 650,85 €
Réalisé	119 195,06 €

- Concessions dans le cimetière 3 181,99 €
- Prestation de service : 83 228,79 €
 Dont principalement :
 - *Sorties* 1 208,70 €
 - *Voyage* 15 737,50 €
 - *Repas RPA* 29 688,69 €
 - *Paniers repas* 32 196,95 €
 - *APA* 3 309,18 €
- Remboursement par un budget annexe : 30 754,32 €
 - *Eau 80%* 10 274,51 €
 - *Electricité 58%* 20 479,81 €

VII. Chapitre 74 : Dotations, subventions et participations

Inscriptions 2024	159 853,00 €
Réalisé	159 853,00 €

- Participation de la commune 130 000,00 €
- Participation dans le cadre du CPOM 29 853,00 €

VIII. Chapitre 75 : Produits divers de gestion courante

Inscriptions 2024	5 000,00 €
Réalisé	18 214,63 €

- Dons divers particuliers et Vesti`Aid 5 175,00 €
- Rattachements à tort et trop perçu 13 039,63 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

TABLEAU RECAPITULATIF

Dépenses et recettes par chapitre

DEPENSES			RECETTES		
Libellé		CFU 2024	Libellé		CFU 2024
21	Immobilisations corporelles	3 211,36 €	040	Opérations d'ordre entre sections	9 094,75 €
			10	Dotations fonds divers réserves	851,08 €
	DEPENSES	3 211,36 €		RECETTES	9 945,83 €

La section d'investissement présente un excédent de 6 734,47 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

I. Chapitre 21 : Immobilisations corporelles

Inscriptions 2024	25 870,00 €
Réalisé	3 211,36 €

Dont principalement :

➤ Installation d'un coffret réseau - fibre	1 769,66 €
➤ Place de parking pour personne porteuse de handicap	612,72 €
➤ Téléviseur avec support	528,99 €
➤ Réfrigérateur	299,99 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT

I. Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections

Inscriptions 2024	9 200,00 €
Réalisé	9 094,75 €

- Amortissements

II. Chapitre 10 : Dotations fonds divers réserves

Inscriptions 2024	500,84 €
Réalisé	851,08 €

- FCTVA