



Courcelles-lès-Lens
#CZLmaville

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

COMPTE FINANCIER UNIQUE
2024

NOTE DE PRÉSENTATION

SECTION DE FONCTIONNEMENT

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE - FONCTIONNEMENT			
	CFU 2024 RECETTES		CFU 2024 DEPENSES
Recettes réelles de fonctionnement	152 679,64	Dépenses réelles de fonctionnement	175 054,16
Produit des services (70)	3 338,00	Charges à caractère général (011)	94 484,34
Produit de la fiscalité (73)	0,00	Charges de personnel (012)	70 581,61
Dotations, participations et subventions (74)	148 509,60	Charges diverses de gestion courante (65)	9 988,21
Produits divers de gestion courante (75)	832,04		
Atténuation de charges (013)	0,00	Atténuation de produit (014)	0,00
Produit financier (76)	0,00	Charges financières (66)	0,00
Produit exceptionnel (77)	0,00	Charges exceptionnelles (67)	0,00
		Dotations aux provisions semi-budgétaires (68)	
Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00	Dépenses d'ordre de fonctionnement	5 811,76
Travaux en régie (72)		Dotation aux amortissement et provisions (68)	5 811,76
		Valeur nette comptable des immo cédées (675)	
		Plus-value de cession (676)	
Recettes totales de fonctionnement	152 679,64	Dépenses totales de fonctionnement	180 865,92
Résultat de l'exercice pour info	-28 186,28		
+ Report N-1 (R002)	31 984,60		
Total RECETTES	184 664,24	Total DEPENSES	180 865,92
Résultat cumulé de fonctionnement			3 798,32

LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT 2024

Total des dépenses de fonctionnement - CFU 2024 [180 865,92 €] / + 52 735,65 € / + 41,10 %

CA 2023 [128 130,27 €] / - 41 575,39 € / - 24,50 %

CA 2022 [169 705,66 €] / + 39 824,67 € / + 30,66 %

CA 2021 [129 880,99 €] / + 65 897,39 € / + 102,99 %

CA 2020 [63 983,60 €] / - 53 068,91 € / - 45,34 %

CA 2019 [117 052,51 €]

BP 2024 [226 914,80 €]

Taux de réalisation : 79,71 %

Total des dépenses réelles – CFU 2024 [175 054,16 €] / + 56 647,90 € / + 47,84 %

CA 2023 [118 406,26 €] / - 39 406,80 € / + 24,97 %

CA 2022 [157 816,06 €] / + 38 537,31 € / + 32,31 %

CA 2021 [119 278,75 €] / + 67 026,12 € / + 128,27 %

CA 2020 [52 252,63 €] / - 58 141,29 € / - 52,67 %

CA 2019 [110 393,92 €]

BP 2024 [214 914,60 €]

Taux de réalisation : 81,45 %

011 – CHARGE À CARACTÈRE GÉNÉRAL

Total des dépenses – Compte 011 – CFU 2024 [94 484,34 €] / + 21 132,15 € / + 28,81 %

CA 2023 [73 352,19 €] / - 14 904,73 € / - 16,89 %

CA 2022 [88 256,92 €] / + 40 274,22 € / + 83,93 %

CA 2021 [47 982,70 €] / + 11 427,70 € / + 31,26 %

CA 2020 [36 555,00 €] / - 10 523,48 € / - 22,35 %

CA 2019 [47 078,48 €]

BP 2024 [105 338,39 €]

Taux de réalisation : 89,70 %

012 – CHARGE DE PERSONNEL

Total des dépenses – Compte 012 – CFU 2024 [70 581,61 €] / + 49 225,65 € / + 137,77 %

CA 2023 [29 685,33 €] / - 21 355,96 € / - 41,84 %

CA 2022 [51 041,29 €] / + 4 131,20 € / + 8,81 %

CA 2021 [46 910,09 €] / + 40 964,26 € / + 688,96 %

CA 2020 [5 945,83 €] / - 39 898,02 € / - 87,03 %

CA 2019 [45 843,85 €]

BP 2024 [84 976,21 €]

Taux de réalisation : 83,06 %

65 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Total des dépenses – Compte 65 – CFU 2024 [9 988,21 €] / - 4 386,79 € / - 30,52 %

CA 2023 [14 375,00 €] / - 1 850,85 € / - 11,41 %

CA 2022 [16 225,85 €] / + 6 474,89 € / + 66,40 %

CA 2021 [9 750,96 €] / + 9,16 € / + 0,09 %

CA 2020 [9 741,80 €] / + 1 555,21 € / + 19,00 %

CA 2019 [8 186,59 €]

BP 2024 [24 600,00 €]

Taux de réalisation : 40,60 %

	CA 2019		CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		CFU 2024	
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	47 078,48 €	13,66%	36 555,00 €	-22,35%	47 982,70 €	31,26%	88 256,92 €	83,93%	73 352,19 €	-16,89%	94 484,34 €	28,81%
012 - CHARGE DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	45 843,85 €	18,89%	5 945,83 €	-87,03%	46 910,09 €	688,96%	51 041,29 €	8,81%	29 685,33 €	-41,84%	70 581,61 €	137,77%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS												
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 186,59 €	34,14%	9 741,80 €	19,00%	9 750,96 €	0,09%	16 225,85 €	66,40%	14 375,00 €	-11,41%	9 988,21 €	-30,52%
TOTAL GESTION DES SERVICES	101 108,92 €	17,46%	52 242,63 €	-48,33%	104 643,75 €	100,30%	155 524,06 €	48,62%	117 412,52 €	-24,51%	175 054,16 €	49,09%
66 - CHARGES FINANCIERES												
67 - CHARGES SPECIFIQUES	9 285,00 €	178,19%	10,00 €	-99,89%	14 635,00 €	146250,00%	2 292,00 €	-84,34%	993,74 €	-56,64%		-100,00%
68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS												
022 - DEPENSES IMPREVUES (dans le cadre d'une AE)												
TOTAL DES DEPENSES REELLES	110 393,92 €	23,46%	52 252,63 €	-52,67%	119 278,75 €	128,27%	157 816,06 €	32,31%	118 406,26 €	-24,97%	175 054,16 €	47,84%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT							- €					
042 - ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION	6 658,59 €	-38,95%	11 730,97 €	76,18%	10 602,24 €	-9,62%	11 889,60 €	12,14%	9 724,01 €	-18,21%	5 811,76 €	-40,23%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	6 658,59 €	-38,95%	11 730,97 €	76,18%	10 602,24 €	-9,62%	11 889,60 €	12,14%	9 724,01 €	-18,21%	5 811,76 €	-40,23%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	117 052,51 €	16,67%	63 983,60 €	-45,34%	129 880,99 €	102,99%	169 705,66 €	30,66%	128 130,27 €	-24,50%	180 865,92 €	41,16%

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2024

Total des Recettes de fonctionnement – CFU 2024 [152 679,64 €] / - 29 949,22 € / - 16,40 %

CA 2023 [182 628,86 €] / + 134 557,69 € / + 279,91 %

CA 2022 [48 071,17 €] / - 72 922,85 € / - 60,27 %

CA 2021 [120 994,02 €] / - 7 874,14 € / - 6,11 %

CA 2020 [128 868,16 €] / - 6 413,72 € / - 4,74 %

CA 2019 [135 281,88 €]

BP 2024 [194 930,00 €]

Taux de réalisation : 62,07 %

Total des Recettes réelles – CFU 2024 [152 679,64 €] / - 29 949,22 € / - 16,40 %

CA 2023 [182 628,86 €] / + 134 557,69 € / + 279,91 %

CA 2022 [48 071,17 €] / - 72 922,85 € / - 60,27 %

CA 2021 [120 994,02 €] / - 7 874,14 € / - 6,11 %

CA 2020 [128 868,16 €] / - 6 413,72 € / - 4,74 %

CA 2019 [135 281,88 €]

BP 2024 [194 930,00 €]

Taux de réalisation : 62,07 %

70 – PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTE DIVERSES

Total des dépenses – Compte 70 – CFU 2024 [3 338,00 €] / + 1 474,00 € / + 79,08 %

CA 2023 [1 864,00 €] / - 20,00 € / - 1,06 %

CA 2022 [1 884,00 €] / + 119,00 € / + 6,74 %

CA 2021 [1 765,00 €] / - 1 745,95 € / - 49,73 %

CA 2020 [3 510,95 €] / - 2 379,25 € / - 40,39 %

CA 2019 [5 890,20 €]

BP 2024 [2 000,00 €]

Taux de réalisation : 166,90 %

74 – DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Total des dépenses – Compte 74 – CFU 2024 [148 509,60 €] / - 29 422,40 € / - 16,54 %

CA 2023 [177 932,00 €] / + 132 594,00 € / + 292,46 %

CA 2022 [45 338,00 €] / - 71 203,20 € / - 61,10 %

CA 2021 [116 541,20 €] / - 4 487,80 € / - 3,71 %

CA 2020 [121 029,00 €] / - 4 562,00 € / - 3,63 %

CA 2019 [125 591,00 €]

BP 2024 [190 280,00 €]

Taux de réalisation : 78,05 %

	CA 2019	CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		CFU 2024	
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	125 591,00 €	121 029,00 €	-3,63%	116 541,20 €	-3,71%	45 338,00 €	-61,10%	177 932,00 €	292,46%	148 509,60 €	-16,54%
7474 - COMMUNE	80 000,00 €	67 000,00 €	-16,25%	84 500,00	26,12%	- €	-100,00%	136 000,00 €		112 500,00 €	-17,28%
	63,70%	55,36%		72,51%		0,00%		76,43%		75,75%	
74718 - ETAT - PRE	29 271,00 €	35 329,00 €	20,70%	15 721,00 €	-55,50%	31 946,00 €	103,21%	26 694,00 €	-16,44%	29 700,00 €	11,26%
	23,31%	29,19%		13,49%		70,46%		15,00%		20,00%	
7473 - DEPARTEMENT - RSA	16 320,00 €	16 320,00 €	0,00%	16 320,00 €	0,00%	13 392,00 €	-17,94%	8 185,60 €	-38,88%	4 809,60 €	-41,24%
	12,99%	13,48%		14,00%		29,54%		4,60%		3,24%	
7478 - AUTRES ORGANISMES								7 052,40 €		1 500,00 €	-78,73%
	0,00%	0,00%		0,00%		0,00%		3,96%		1,01%	

	CA 2019		CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		CFU 2024	
013 - ATTENUATIONS DES CHARGES												
70 - PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	5 890,20 €	- 0,17 €	3 510,95 €	-40,39%	1 765,00 €	-49,73%	1 884,00 €	6,74%	1 864,00 €	-1,06%	3 338,00 €	79,08%
73 - IMPÔTS ET TAXES (Hors 731)												
731 - FISCALITE LOCALE												
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	125 591,00 €	1,88 €	121 029,00 €	-3,63%	116 541,20 €	-3,71%	45 338,00 €	-61,10%	177 932,00 €	292,46%	148 509,60 €	-16,54%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	169,15 €	- 0,02 €	1,21 €	-99,28%	1,20 €	-0,83%	3,17 €	164,17%	2,46 €	-22,40%	832,04 €	33722,76%
TOTAL GESTION DES SERVICES	131 650,35 €	158,86%	124 541,16 €	-5,40%	118 307,40 €	-5,01%	47 225,17 €	-60,08%	179 798,46 €	280,73%	152 679,64 €	-15,08%
76 - PRODUITS FINANCIERS												
77 - PRODUITS SPECIFIQUES	3 631,53 €	- 0,06 €	4 327,00 €	19,15%	2 686,62 €	-37,91%	846,00 €	-68,51%	2 830,40 €	234,56%		-100,00%
78 - REPRISE PROVISION SEMI-BUDGETAIRES												
TOTAL DES RECETTES RELLES	135 281,88 €	147,22%	128 868,16 €	-4,74%	120 994,02 €	-6,11%	48 071,17 €	-60,27%	182 628,86 €	279,91%	152 679,64 €	-16,40%
042 - ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION		- 1,00 €										
043 - OPERATION D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION												
79 - TRANSFERTS DE CHARGES												
EXCEDENT REPORTE (002)												
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	- €	-100,00%	- €		- €		- €		- €		- €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	135 281,88 €	53,10%	128 868,16 €	-4,74%	120 994,02 €	-6,11%	48 071,17 €	-60,27%	182 628,86 €	279,91%	152 679,64 €	-16,40%

DÉPENSES ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023 – SYNTHÈSE

	CA 2019	CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		CFU 2024	
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	125 591,00 €	121 029,00 €	-3,63%	116 541,20 €	-3,71%	45 338,00 €	-61,10%	177 932,00 €	292,46%	148 509,60 €	-16,54%
7474 - COMMUNE	80 000,00 €	67 000,00 €	-16,25%	84 500,00	26,12%	- €	-100,00%	136 000,00 €		112 500,00 €	-17,28%
	63,70%	55,36%		72,51%		0,00%		76,43%		75,75%	
74718 - ETAT - PRE	29 271,00 €	35 329,00 €	20,70%	15 721,00 €	-55,50%	31 946,00 €	103,21%	26 694,00 €	-16,44%	29 700,00 €	11,26%
	23,31%	29,19%		13,49%		70,46%		15,00%		20,00%	
7473 - DEPARTEMENT - RSA	16 320,00 €	16 320,00 €	0,00%	16 320,00 €	0,00%	13 392,00 €	-17,94%	8 185,60 €	-38,88%	4 809,60 €	-41,24%
	12,99%	13,48%		14,00%		29,54%		4,60%		3,24%	
7478 - AUTRES ORGANISMES								7 052,40 €		1 500,00 €	-78,73%
	0,00%	0,00%		0,00%		0,00%		3,96%		1,01%	

SECTION D'INVESTISSEMENT

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE - INVESTISSEMENT			
	CFU 2024 RECETTES		CFU 2024 DEPENSES
Recettes réelles d'investissement	6 627,22	Dépenses réelles d'investissement	1 603,20
Dotations et FCTVA (10)	6 627,22	Dépenses d'équipement brut (20-21-23)	0,00
Subventions d'investissement reçue (13)	0,00	Immobilisations incorporelles (20)	0,00
Immobilisations corporelles (21)	0,00	Immobilisations corporelles (21)	1 603,20
		Autres dépenses d'investissement (13)	0,00
Excédent 2022 affecté de la section de fonctionnement (1068)	0,00	Remboursement du capital (16)	0,00
Recettes d'ordre d'investissement croisées	5 811,76	Dépenses d'ordres d'investissement croisées	0,00
Dotation aux amortissement et provisions (68)	5 811,76	Travaux en régie (21)	0,00
Valeur nette comptable des immo cédées (21)			
Plus value de cession (19)			
Recettes d'ordre d'investissement patrimoniale	0,00	Dépenses d'ordres d'investissement patrimoniale	0,00
Recettes totales d'investissement	12 438,98	Dépenses totales d'investissement	1 603,20
Résultat de l'exercice pour info	10 835,78		
Report N-1 R001	813,94		
Total RECETTES	13 252,92	Total DEPENSES	1 603,20
Résultat cumulé d'investissement			11 649,72
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE			
15 448,04			

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

Total des dépenses d'investissement – CFU 2024 [1 603,20 €]

BP 2024 [17 904,00 €]

Taux de réalisation : 8,95 %

LES RECETTES D'INVESTISSEMENTS 2023

Total des recettes d'investissement – CFU 2024 [13 252,92 €]

Dont 813,94 € de report de l'année N-1

BP 2024 - Total des recettes d'investissement [17 904,00 €]

Taux de réalisation : 74,02 %

BALANCE GÉNÉRALE

	INVESTISSEMENTS		FONCTIONNEMENT		TOTAUX	
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents
Résultats Reportés 2023		813,94 €		31 984,60 €	- €	32 798,54 €
Opérations de l'exercice 2024	1 603,20 €	12 438,98 €	180 865,92 €	152 679,64 €	182 469,12 €	165 118,62 €
Résultats exercices 2024	- €	10 835,78 €	28 186,28 €		17 350,50 €	
TOTAUX 2023 - 2024	1 603,20 €	13 252,92 €	180 865,92 €	184 664,24 €	17 350,50 €	32 798,54 €
Résultats de Cloture 2024		11 649,72 €		3 798,32 €		15 448,04 €
Restes à réaliser						
Solde RAR						
Totaux cumulés 2024 + RAR		11 649,72 €				15 448,04 €
Résultats définitifs		11 649,72 €				15 448,04 €
					RESULTATS DE CLOTURE	