



**VILLE DE
FEIGNIES**

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

NOTE DE SYNTHESE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

BUDGET PRIMITIF 2025

PREAMBULE

Le Compte Financier Unique a fait l'objet d'une présentation détaillée lors de la séance du Conseil d'Administration du 7 février 2025, dédiée au Rapport d'Orientations Budgétaires.

Nous analyserons plus particulièrement les résultats de l'année 2024 et leurs affectations au Budget Primitif 2025, ainsi qu'une présentation détaillée du Budget Primitif 2025 par action et par chapitre.

Pour rappel, au 1^{er} janvier 2024, la nomenclature comptable a changé avec le passage à la M57, d'où une variation à l'intérieur des chapitres.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

Après intégration des résultats antérieurs et avant affectation des restes à réaliser, les résultats excédentaires par section sont :

- De **205,5 K€** pour la section de **fonctionnement**,
- Et de **58 K€** pour la section d'**investissement**.

Ceux-ci seront intégrés au Budget Primitif 2025.

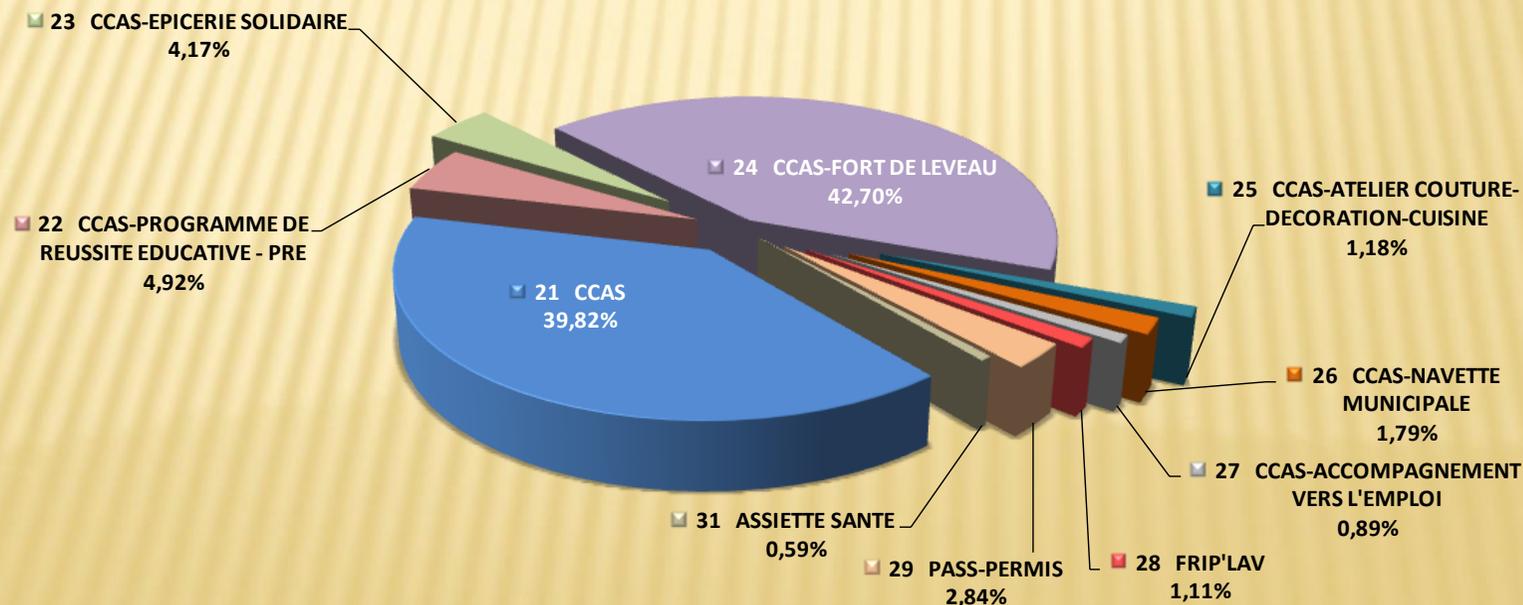
Exercice		2024			
Section		FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
Sens		DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
011	CHARGES DE GESTION GENERALE	106 819,75			
012	CHARGES DE PERSONNEL	731 478,51			
013	ATTENUATION DE CHARGES		8 999,33		
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS			300,00	19 964,80
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	19 964,80	300,00		
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				3 696,62
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			-	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 950,32	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	25 082,58			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-			
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	186,54			
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES		58 314,04		
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS		838 527,62		
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		3 150,82		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		-		
Total		883 532,18	909 291,81	19 250,32	23 661,42

SOLDE DE L'ANNEE	25 759,63	4 411,10
RESULTAT N-1	179 775,71	53 714,95
RESULTAT CUMULE	205 535,34	58 126,05
RESTES A REALISER		8 596,38
RESULTAT GLOBAL (après affectation des restes à réaliser)	205 535,34	49 529,67
RESULTAT NET GLOBAL	255 065,01	

PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR ACTION

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT AVEC CHARGES DE PERSONNEL INCLUSES

Service	BUDGET PRIMITIF 2024	PROPOSITION BUDGET PRIMITIF 2025
21 CCAS	346 108,00	470 575,54
22 CCAS-PROGRAMME DE REUSSITE EDUCATIVE - PRE	60 984,00	58 110,00
23 CCAS-EPICERIE SOLIDAIRE	49 100,00	49 255,00
24 CCAS-FORT DE LEVEAU	513 618,71	504 570,00
25 CCAS-ATELIER COUTURE-DECORATION-CUISINE	18 195,00	13 965,00
26 CCAS-NAVETTE MUNICIPALE	25 720,00	21 135,00
27 CCAS-ACCOMPAGNEMENT VERS L'EMPLOI	12 600,00	10 500,00
28 FRIP'LAV	9 700,00	13 075,00
29 PASS-PERMIS	40 500,00	33 500,00
31 ASSIETTE SANTE	0,00	6 940,00
TOTAL GENERAL	1 088 525,71	1 181 625,54



PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR ACTION

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les crédits du budget du CCAS sont répartis par action. Ils comprennent les crédits nécessaires aux salaires des agents affectés à ces actions et les crédits dédiés au fonctionnement de celles-ci.

- Le budget du **CCAS** (470 K€), comprend :
 - L'ensemble des charges courantes au fonctionnement de la structure (67 K€ avec fournitures, location, maintenance, entretien du matériel, téléphonie...);
 - Les salaires des agents non affectés aux différentes actions (252 K€) dont la mise à disposition de personnel de la ville au CCAS pour 158 K€;
 - Les amortissements (30 K€); le virement à la section d'investissement (71 K€);
 - Les secours (bons alimentaires) de 5 K€, la prime vélo de 15 K€, le service pour la carte Stibus de 6,5 K€ et l'inscription pour les admissions en non valeur (200 €).
- Le **Programme de Réussite Educative** concerne les crédits nécessaires au suivi des enfants en difficultés dans le cadre de la santé, l'éducation et la parentalité pour un montant de 58,1K€.
- Pour **l'Epicerie et la Laverie Solidaire**, les crédits (49,2 K€) sont intégralement consacrés à l'achat de denrées et de fournitures à destination des bénéficiaires.
- Les crédits **de l'Atelier Couture-Décoration-Cuisine** (13,9 K€) affectés pour les charges du personnel (11,7 K€) et le solde pour des fournitures diverses.

PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR ACTION

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Le **Fort Leveau** (504,5 K€) comprend exclusivement les crédits affectés au suivi du chantier d'insertion avec :
 - ✓ Les salaires des contrats (20 agents) et du personnel titulaire (449,7 K€);
 - ✓ La formation des agents (15 K€);
 - ✓ Les frais de fonctionnement du chantier d'insertion (fournitures, vêtements de travail, carburant, entretien du véhicule...) pour 39,8K€.
- La **Navette Municipale** dédiée aux personnes âgées intègre les crédits nécessaires au fonctionnement du véhicule (assurance, entretien...) : 5 K€ et la rémunération du personnel 16,1 K€.
- La **Friperie** bénéficie d'un crédit de 11 K€ pour les charges de personnel et 2 K€ pour l'équipement.
- L'action **Pass-Permis** permet d'octroyer une aide au permis de conduire de 1500 € par bénéficiaire, pour un budget global de 20 K€ et une participation financière de 10 k€ de l'État. Les crédits du Pass-Permis de 2024 sont reportés au budget 2025.
- Enfin, un nouveau projet « **Assiette Santé** » est proposé avec l'organisation d'ateliers, Il vise à sensibiliser les familles à l'importance de la santé, l'alimentation équilibrée et l'activité physique, tout en intégrant une dimension de développement durable à travers la consommation responsable et la lutte contre le gaspillage alimentaire. Les crédits mis à disposition pour cette action sont de 6,9 K€.

PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR CHAPITRE

La section de fonctionnement s'équilibre à **1 080 559,00 €**.

➤ **Le chapitre 012, charges de personnel**, représente **70,91 %** des dépenses réelles de fonctionnement. Celui-ci est consacré aux charges de personnel dont plus de la moitié affectée au Chantier d'Insertion.

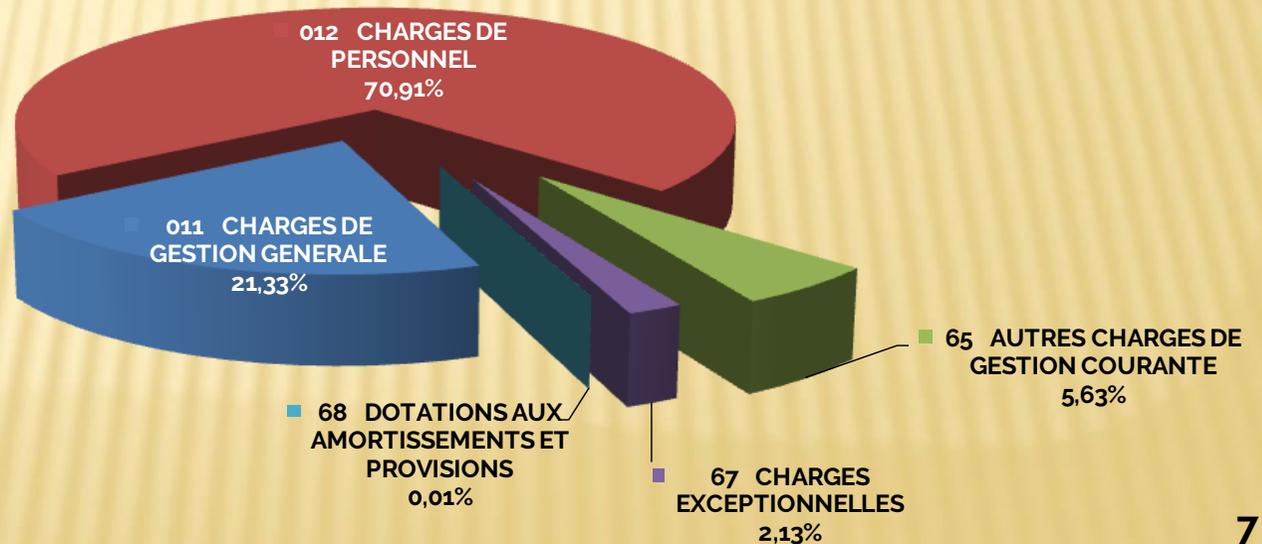
➤ **Effectifs moyens** pour 2025 par statut:

Statut	Nombre d'agents
CDDI	20
Régime Général	5
Titulaire CNRACL	4
Titulaire Ircantec	
TOTAL	29

➤ **71 K€ dégagés en autofinancement** au profit de la section d'investissement et **30 K€ d'amortissements en opération d'ordre**.

Dépenses de Fonctionnement	Proposition Budget Primitif 2025
011 CHARGES DE GESTION GENERALE	230 487,00
012 CHARGES DE PERSONNEL	766 190,00
022 DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	0,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	60 800,00
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	23 000,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	82,00
Total des Dépenses Réelles de Fonctionnement	1 080 559,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	30 000,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	71 066,54
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 181 625,54

Dépenses Réelles de Fonctionnement



PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR CHAPITRE

Les subventions représentent **94 %** des recettes réelles de fonctionnement dont :

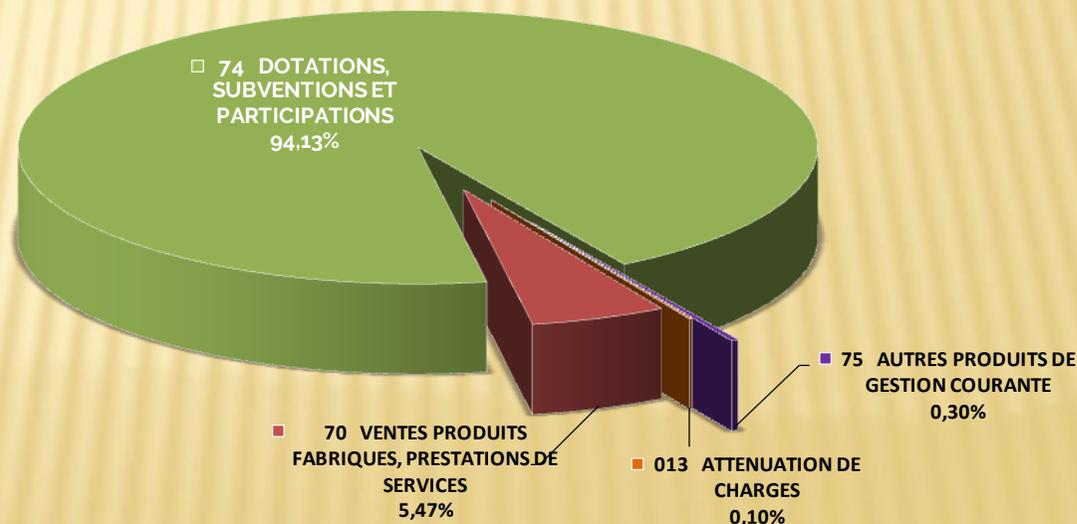
- **État : 410 k€**
- **Département : 55 K€**
- **Commune : 450 K€**
- **Autres organismes : 3,5 K€**

Recettes de Fonctionnement	Proposition Budget Primitif 2025
013 ATTENUATION DE CHARGES	1 000,00
70 VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	53 400,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	918 490,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 900,00
Total des Recettes Réelles de Fonctionnement	975 790,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	300,00
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	205 535,54
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 181 625,54

Recettes Réelles de Fonctionnement

❖ **La participation des usagers** aux différentes structures est de **53,4 K€**, soit **5,47 %** des recettes.

❖ **Le résultat de fonctionnement** reporté au 002 est de **205,5 K€**.

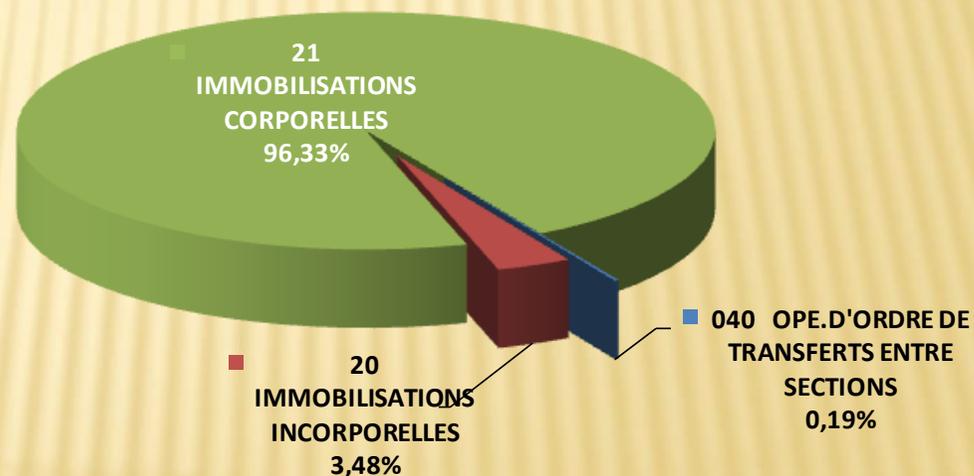


PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR CHAPITRE

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **162, 6 K€** pour :

- ✓ L'achat d'un utilitaire et de caissons frigorifiques **pour l'Epicerie solidaire (55 K€)** et l'aménagement de la cuisine (**30 K€**);
- ✓ L'acquisition de matériels et outillages divers, d'un extracteur de poussière et d'une brouette à roue avec moteur, principalement **pour le chantier d'insertion (42,2 K€)**, ainsi que l'équipement de 2 logiciels (**5,3 K€**) **pour le Fort de Leveau**;
- ✓ Deux ordinateurs portables **pour le CCAS (1,2 K€)** et du mobilier pour la salle d'activité au Centre Emile Colmant (**10 K€**);
- ✓ L'aménagement de **la Friperie** avec du mobilier, de l'électroménager et des travaux d'amélioration (**10 K€**).

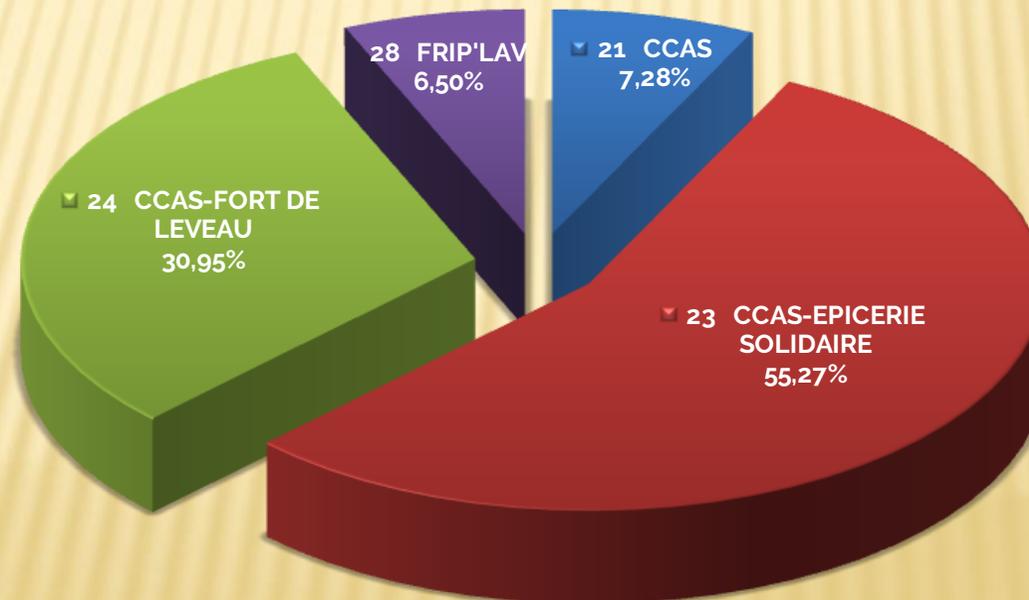
Dépenses d'Investissement	Proposition Budget Primitif 2025
RESTES A REALISER	8596,38
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	300,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 360,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 436,21
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	162 692,59



PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR SERVICE

Dépenses d'investissement par action (hors restes à réaliser et opérations d'ordre)

Service	Proposition Budget primitif 2025
21 CCAS	11 200,00
23 CCAS-EPICERIE SOLIDAIRE	85 000,00
24 CCAS-FORT DE LEVEAU	47 596,21
28 FRIP'LAV	10 000,00
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	153 796,21



PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 PAR CHAPITRE

Les recettes d'investissement proviennent :

- Des **résultats antérieurs** pour un montant de **58 126,05 €**,
- De **l'autofinancement** dégagé au profit de la section de **71 066, 54€**,
- Des **amortissements** pour **30 000 €**,
- Du **FCTVA** pour **3 500 €**.

Recettes d'investissement	Proposition Budget primitif 2025
001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	58 126,05
021 VIREMENT DE LA SECTION FONCTIONNEMENT	71 066,54
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	30 000,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 500,00
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	162 692,59

