

COMPTE ADMINISTRATIF CIR 2023

FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
011 - charges courantes	368 500,00	153 502,10	268 920,00	131 864,24
012 - charges de personnel	56 320,00	52 594,84	53 100,00	50 111,41
023 - virement à la section d'invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
65 - charges diverses	10 700,00	140,21	40 700,00	20 429,65
67 - ch. exceptionn. (titres annulés)	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
Chapitre 042 - ordre	150 000,00	0,00	150 000,00	
Total	587 020,00	206 237,15	514 220,00	202 405,30

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
002 - résultat antérieur reporté	24 924,04	0,00	233 310,48	0,00
70 - ventes	24 500,00	7 912,48	24 500,00	5 987,12
74 - sub d'exploitation	296 595,96	0,00	15 409,52	15 409,52
75- produits divers	90 000,00	92 711,45	90 000,00	83 364,11
77- produits except.	151 000,00	167,50	151 000,00	150 224,40
013 - atténuation de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	587 020,00	100 791,43	514 220,00	254 985,15

INVESTISSEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
001 - résultat antérieur reporté	50 966,29	0	46 346,58	0,00
20 - Immo incorporel	23 000,00	0,00	23 000,00	131,60
041 - chapitre d'ordre	0,00	0,00	22 017,00	0,00
21 - mobilier	150 000,00	42 405,78	185 050,00	84 305,96
23 - travaux	215 000,00	156 229,05	659 686,23	345 517,84
16 - dépôt et cautionnement	7 000,00		7 000,00	
Total	445 966,29	198 634,83	943 099,81	429 955,40

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
001 - résultat antérieur reporté	0,00	0,00	0,00	0,00
021 - virement de la sect. de fonct	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Dotation	260 966,29	260 966,29	425 335,69	425 335,69
041 - chapitre d'ordre	0,00		22 017,00	
16 - caution/avances	185 000,00		495 747,12	
Total	445 966,29	260 966,29	943 099,81	425 335,69

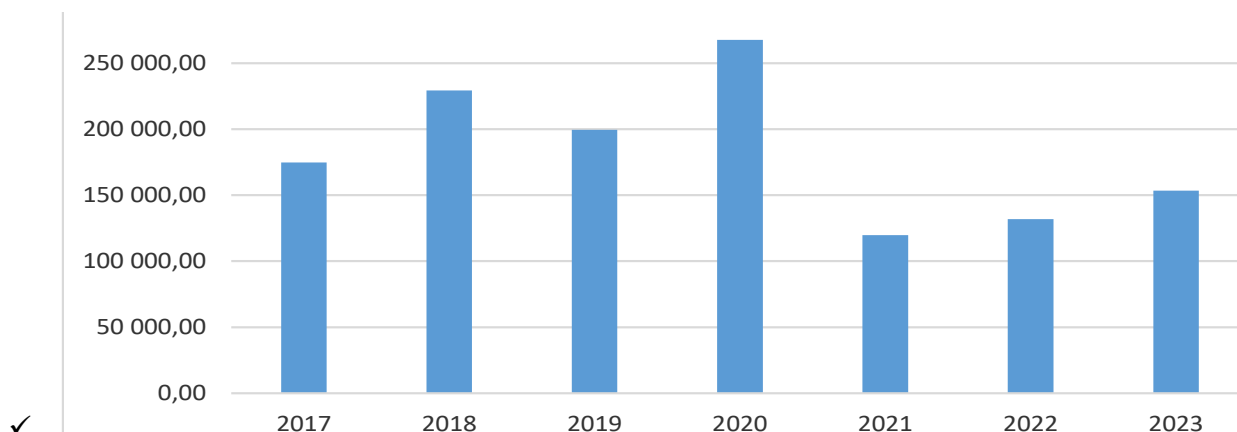
	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2022	Part affectée à l'investissement exercice 2022 (1068) (d)	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	206 237,15	100 791,43	285 890,33	260 966,29	-80 521,68
INVESTISSEMENT	198 634,83	260 966,29	-50 966,29		11 365,17

Compte Administratif 2023 CIR – HORS TAXES

Fonctionnement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
011 - charges courantes	368 500,00	153 502,10	268 920,00	131 864,24
012 - charges de personnel	56 320,00	52 594,84	53 100,00	50 111,41
65 - charges diverses	10 700,00	140,21	40 700,00	20 429,65
67 - charges exceptionnelles. (titres annulés)	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
Chapitre 042 - ordre	150 000,00	0,00	150 000,00	
Total	587 020,00	206 237,15	514 220,00	202 405,30

✓ Une augmentation des dépenses sur le chapitre 011 – charges courantes = 153 502.10 (contre 131 864.24€ sur 2022 / 119 552.67€ sur 2021 / 267 513.98€ sur 2020). Cette augmentation est cependant toute relative par rapport aux années passées.

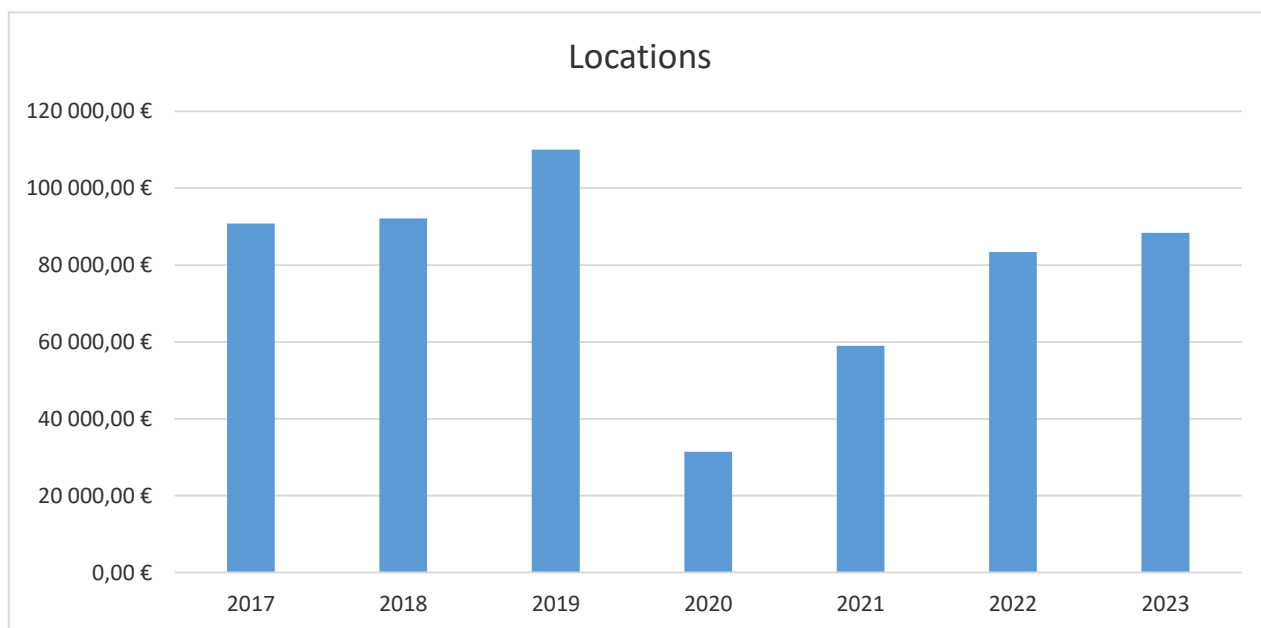


- ✓
- Le poste électricité a augmenté de 65%. Nous étions à 9ct/kWh en début d'année 2022, puis passés à 42ct/kWh en octobre 2022, puis à 53ct KWH pour les heures pleines hivernales. Nous ne sommes pas trop impactés par les prix du gaz, car notre contrat a cessé en fin d'année avec des tarifs contractuels plutôt favorables. Pour rappel depuis 2024, nous sommes signataires du groupement GAZ du SIEA.
- ✓ Concernant le chapitre 012 => 52 594.84€ (50 111.41€ sur 2022 / 45 623.78€ sur 2021) => il s'agit de l'augmentation subie par rapport à l'assurance du personnel. Les salaires restent stables.
- ✓ **Chapitre 042 : provision de 150 000€ qui sera de nouveau prévue sur 2024 (voir explication dans paragraphe fonctionnement recettes).**

Fonctionnement recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
002 - résultat antérieur reporté	24 924,04	0,00	233 310,48	0,00
70 - ventes	24 500,00	7 912,48	24 500,00	5 987,12
74 - subvention d'exploitation	296 595,96	0,00	15 409,52	15 409,52
75- produits divers	90 000,00	92 711,45	90 000,00	83 364,11
77- produits exceptionnels.	151 000,00	167,50	151 000,00	150 224,40
Total	587 020,00	100 791,43	514 220,00	254 985,15

- ✓ Nous avons reporté un excédent de fonctionnement de 24 924.04€ (233 310.48€ en 2022).
- ✓ La participation du budget communal était prévue pour 296 595.96€ pour l'équilibre du budget mais n'a pas été sollicitée.
- ✓ Les locations des salles ont augmenté. Nous avons subi deux années troubles liées au covid. La tendance est à la hausse.



- ✓ Chapitre 77 : pour rappel litige avec label 2 scène, nous avons 150 000€ de recettes en provision pour remboursement des frais du festival du rire. Cette même somme est également en attente en dépenses pour provision. Ce dossier est porté par Maître Chesney auprès du tribunal administratif. Les mêmes prévisions budgétaires seront à opérer sur 2024.

Investissement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
001 - résultat antérieur reporté	50 966,29	0	46 346,58	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	23 000,00	0,00	23 000,00	131,60
041 - chapitre d'ordre	0,00	0,00	22 017,00	0,00
21 - mobilier	150 000,00	42 405,78	185 050,00	84 305,96
23 - travaux	215 000,00	156 229,05	659 686,23	345 517,84
16 - dépôt et cautionnement	7 000,00		7 000,00	
Total	445 966,29	198 634,83	943 099,81	429 955,40

✓ Chapitre 20 : RAS

✓ Chapitre 21 :

Objet	Montant_HT
GROUPE CENTRALE FRIGORIFIQUE	4 210,00
TABLE REFRIGEREE MOBILE	2 350,00
FOURNITURE ET RACCORDEMENT LAVE VAISSELLE + ADOUCISSEUR	3 400,00
SWITCH SALLE BLEUE	2 031,90
DEFIBRILLATEUR	939,50
MACHINE A GLACONS	2 137,60
4 MANGE DEBOUT	1 043,24
LITS DE CAMPS X 21 - ELECTION MISS	965,83
LITS DE CAMPS X 9 - ELECTION MISS	420,00
10 TABLES VENDEE 180X80 - 10 TABLES VENDEE 120X80	3 781,20
REMPLE BLOC POMPE / KIT BRIDE - CHAUFFAGE	1 781,51
TRAVAUX FAUX PLAFOND SCENE	16 415,00
ECLAIRAGE SCENE SALLE POLY	1 202,00
REFECTION BANDEAUX SALLE POLYVALENTE	1 728,00

✓ Chapitre 23 :

- Fin de l'opération d'aménagement du patio. Au global l'opération s'est élevée à 548 706.04€ HT.

Investissement Recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2023	Réalisés 2023	Budgétisés 2022	Réalisés 2022
10 - Dotation	260 966,29	260 966,29	425 335,69	425 335,69
041 - chapitre d'ordre	0,00		22 017,00	
16 - caution/avances	185 000,00		495 747,12	
Total	445 966,29	260 966,29	943 099,81	425 335,69

Chapitre 10 : il s'agit de l'excédent de fonctionnement réaffecté obligatoirement à l'investissement suite au déficit constaté dans cette section.

La participation du budget communal en investissement n'a pas été titrée.

	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2022	Part affectée à l'investissement exercice 2022 (1068) (d)	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	206 237,15	100 791,43	285 890,33	260 966,29	-80 521,68
INVESTISSEMENT	198 634,83	260 966,29	-50 966,29		11 365,17

Il y a un déficit de fonctionnement parce que la participation du budget communal prévue n'a pas été titrée.