

COMPTE FINANCIER UNIQUE CIR 2025

FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
011 - charges courantes	366 270,00	240 052,52	439 700,00	249 597,41
012 - charges de personnel	61 880,00	52 879,22	58 430,00	55 538,83
023 - virement à la section d'invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
65 - charges diverses	8 700,00	5,17	8 700,00	140,52
67 - ch. exceptionn. (titres annulés)	151 500,00	150 000,00	1 500,00	0,00
002 - déficit de fonctionnement	415 729,58	0,00	80 521,68	
Chapitre 042 - ordre	13 920,00	0,00	157 005,00	157 005,00
Total	1 017 999,58	442 936,91	745 856,68	462 281,76

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
002 - résultat antérieur reporté	0,00	0,00	0,00	0,00
70 - ventes	19 900,00	21 924,31	24 500,00	33 308,66
74 - sub d'exploitation	758 099,58	0,00	480 356,68	0,00
75- produits divers	90 000,00	110 018,05	90 000,00	93 765,20
77- produits except.	0,00		151 000,00	0,00
013 - atténuation de charges	0,00	1 110,08	0,00	0,00
042 - écritures d'ordre	150 000,00	150 000,00		
Total	1 017 999,58	283 052,44	745 856,68	127 073,86

INVESTISSEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
001 - résultat antérieur reporté	37 523,63	0	0,00	0,00
20 - Immo incorporel	32 000,00	0,00	52 000,00	0,00
041 - chapitre d'ordre	16 949,00	0,00	0,00	0,00
21 - mobilier	167 000,00	162 704,37	155 000,00	48 540,20
23 - travaux	50 000,00	0,00	50 000,00	348,60
16 - dépôt et cautionnement	5 000,00		7 000,00	
Total	308 472,63	162 704,37	264 000,00	48 888,80

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
001 - résultat antérieur reporté	0,00	0,00	11 365,17	0,00
021 - virement de la sect. de fonct	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Dotation	0,00	0,00	0,00	0,00
041 - chapitre d'ordre	16 949,00		0,00	
16 - caution/avances	291 523,63		252 634,83	
Total	308 472,63	0,00	264 000,00	-

	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2024	Part affectée à l'investissement exercice 2025 (1068) (d)	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	442 936,91	283 052,44	-415 729,58	0,00	-575 614,05
INVESTISSEMENT	162 704,37	0,00	-37 523,63		-200 228,00

FONCTIONNEMENT DEPENSES								
Chapitre	Nature officielle	Libellé	Total BP 2025	REALISES 2024	REALISES 2025	SOLDE 2025	BP 2024 PR RAPPEL	REALISES 2024
Chapitre 011 charges courantes	60611	Eau et assainissement	2 500,00	0,00	1 623,18	876,82	2 500,00	1 866,31
	60612	Energie - Electricité	120 000,00	0,00	44 072,06	75 927,94	150 000,00	59 450,67
	60613	Chauffage urbain	70 000,00	0,00	61 236,25	8 763,75	70 000,00	47 957,27
	60622	Essence	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	60623	Alimentation	1 000,00	0,00	184,03	815,97	500,00	562,42
	60631	Fournitures d'entretien	5 000,00	0,00	3 204,28	1 795,72	3 000,00	4 237,90
	60632	Fournitures de petit équipement	20 000,00	0,00	15 646,49	4 353,52	20 000,00	10 414,67
	60633	Fournitures de voirie	800,00	0,00	511,06	288,94	1 500,00	99,88
	60636	Vêtements de travail	700,00	0,00	245,68	454,32	700,00	677,00
	6064	Fournitures administratives	700,00	0,00	125,90	574,10	700,00	370,42
	6068	Autres matières et fournitures	2 900,00	0,00	764,18	2 135,82	1 000,00	2 836,78
	611	Contrat de service	3 100,00	0,00	1 461,25	1 638,75	1 300,00	850,07
	61358	Locations mobilières	7 000,00	0,00	5 743,92	1 256,08	7 000,00	5 492,72
	615228	Autres Bâtiments	10 000,00	0,00	7 276,31	2 723,69	10 000,00	5 040,00
	615231	Voiries	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	615232	Réseaux	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00
	61551	Matériel Roulant	1 500,00	0,00	694,55	805,45	1 500,00	62,50
	61558	Autres biens mobiliers	20 000,00	0,00	4 306,16	15 693,84	20 000,00	4 780,53
	6156	Maintenance	25 000,00	0,00	13 157,18	11 842,82	20 500,00	25 293,72
	6161	Multirisques	5 370,00	0,00	5 361,12	8,88	5 400,00	4 933,51
	617	Etudes et recherches	1 000,00		0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	6184	Formation	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
	6188	Autres frais divers	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00

BUDGET 2025 CIR

Chapitre 011 charges courantes	62268	Honoraires	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	3 000,00	0,00
	6232	Fêtes et cérémonies	52 000,00	0,00	65 744,93	-13 744,93	100 000,00	68 035,15
	6236	Catalogues et imprimés	500,00	0,00	0,00	500,00	2 500,00	135,00
	6238	Publications	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00
	6251	Voyages et déplacements	200,00	0,00	51,40	148,60	200,00	15,00
	6234	Réceptions	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	841,58
	6262	Frais de télécommunications	2 700,00	0,00	648,94	2 051,06	2 700,00	2 052,34
	6283	Frais de nettoyage des locaux	5 100,00	0,00	1 415,00	3 685,00	1 500,00	1 214,00
	6288	Autres services extérieurs	500,00	0,00	0,00	500,00	1 000,00	0,00
	6378	Autres impôts et taxes			6 578,66	-6 578,66		
	6353	Impôt indirect	0,00		0,00	0,00	4 000,00	0,00
	637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377,97
	Total chapitre 011 Charges courantes		366 270,00	0,00	240 052,52	126 217,48	439 700,00	249 597,41

BUDGET 2025 CIR

Chapitre 012 charges de personnel	6332	Cotisations versées au	150,00	0,00	145,14	4,86	150,00	146,76
	6336	Cotisations aux CDG et CNFPT	700,00	0,00	595,22	104,78	700,00	601,92
	6338	Autres impôts et taxes	100,00	0,00	87,10	12,90	100,00	88,08
	64111	Personnel titulaire - rémunération principale	32 000,00	0,00	28 149,80	3 850,20	32 000,00	28 475,65
	64112	SFT	30,00		27,48	2,52	30,00	25,19
	64113	Personnel titulaire - NBI	900,00	0,00	878,44	21,56	900,00	886,08
	64118	Personnel titulaire - Autres Indemnités	8 500,00	0,00	4 883,05	3 616,95	5 800,00	8 010,54
	6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	4 500,00	0,00	4 392,79	107,21	4 500,00	4 172,99
	6453	Cotisations aux caisses de	11 000,00	0,00	10 454,16	545,84	9 500,00	9 690,96
	6455	Cotisations pour assurance du personnel	3 500,00	0,00	3 236,04	263,96	4 000,00	3 440,66
	6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
	6475	Médecine du travail, pharmacie	250,00	0,00	30,00	220,00	500,00	0,00
	Total chapitre 012 - charges de personnel		61 880,00	0,00	52 879,22	9 000,78	58 430,00	55 538,83
Chapitre 002		déficit de fonctionnement reporté	415 729,58	0,00	0,00	415 729,58	80 521,68	
Total chapitre 023			415 729,58	0,00	0,00	415 729,58	80 521,68	0,00
Chapitre 023		VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 023			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUDGET 2025 CIR

Chapitre 65 charges diverses gestion courante	65188	Redevances concessions brevets-licences-procédés-logiciels-droits	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	139,92
	6541	Créances admises en non-valeur	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00
	65888	Charges diverses de la gestion courante	0,00	0,00	5,17	-5,17	0,00	0,60
Total chapitre 65			8 700,00	0,00	5,17	8 694,83	8 700,00	140,52
Chapitre 67	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	151 500,00	0,00	150 000,00	1 500,00	1 500,00	
Total chapitre 67 charges exceptionnelles			151 500,00	0,00	150 000,00	1 500,00	1 500,00	0,00
Chapitre 042	6817	Dotation provision pour risques	13 920,00	0,00	0,00	13 920,00	157 005,00	157 005,00
Total chapitre 042 - écritures ordre			13 920,00	0,00	0,00	13 920,00	157 005,00	157 005,00
Total FONCTIONNEMENT DEPENSES			1 017 999,58	0,00	442 936,91	575 062,67	745 856,68	462 281,76

FONCTIONNEMENT RECETTES								
Chapitre	Nature officielle	Libellé	Total BP 2025	REALISES 2024	REALISES 2025	SOLDE 2025	BP 2024 PR RAPPEL	REALISES 2024
		Excédent de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Total chapitre 002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 013- remboursement de personnel	6419	Remboursement de frais de personnel	0,00	0,00	1 110,08	-1 110,08	0,00	0,00
		Total chapitre 013	0,00	0,00	1 110,08	-1 110,08	0,00	0,00
Chapitre 70 vente	70631	Redevances et droits des services - A caractère sportif	2 500,00	0,00	500,00	2 000,00	2 500,00	500,00
	70632	Redevances et droits des services - A caractère de loisirs	7 400,00	0,00	9 751,97	-2 351,97	10 000,00	22 034,78
	7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	7 000,00		8 632,90	-1 632,90	7 000,00	7 625,00
	70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	3 000,00	0,00	3 039,44	-39,44	5 000,00	3 148,88
		Total chapitre 70	19 900,00	0,00	21 924,31	-2 024,31	24 500,00	33 308,66
	74748	Autres communes	758 099,58		0,00	758 099,58	480 356,68	0,00
		Total chapitre 74	758 099,58	0,00	0,00	758 099,58	480 356,68	0,00
Chapitre 75 produits des immeubles	752	Location salle pluri activités	90 000,00		110 018,05	-20 018,05	90 000,00	92 026,09
	75888	Produits divers de gestion courante	0,00			0,00	0,00	1 739,11
		Total chapitre 75	90 000,00	0,00	110 018,05	-20 018,05	90 000,00	93 765,20

BUDGET 2025 CIR

Chapitre 77	77682	Neutralisation des dépréciations et provisions				0,00	151 000,00	
Total chapitre 77			0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00
Chapitre 042	7815	reprise pour provision	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00		
Total chapitre 042 - écritures ordre			150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Total FONCTIONNEMENT RECETTES			1 017 999,58	0,00	283 052,44	734 947,14	745 856,68	127 073,86

INVESTISSEMENT DEPENSES								
Chapitre	Nature officielle	Libellé	Total BP 2025	REALISES 2024	REALISES 2025	SOLDE 2025	BP 2024 PR RAPPEL	REALISES 2024
Chapitre 001- Report			37 523,63	0,00	0,00	37 523,63		0,00
Déficit reporté			37 523,63	0,00	0,00		0,00	0,00
Chapitre 041	21318	intégration autres bâtiments publics	519,00	0,00	0,00	519,00	0,00	0,00
	21352	Intégration installation générale	16 430,00		0,00	16 430,00		
Total 041			16 949,00	0,00	0,00	16 949,00	0,00	0,00
Chapitre 16	165	Caution	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	7 000,00	0,00
Total chapitre 16 - emprunt			5 000,00	0,00	0,00		7 000,00	0,00
Chapitre 20 études - recherches	2031	etudes	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	50 000,00	
	2 033 276	publication et insertion	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
Total chapitre 20			32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	52 000,00	0,00
Chapitre 21 immo corporelles	21314 222	installation générales - TENNIS couverts	34 200,00	0,00	21 079,00	13 121,00	0,00	0,00
	21314 313	installation générales - TENNIS			13 731,56			
	21352 275	installation générales	3 000,00	0,00	2 323,00	677,00	90 000,00	29 064,59
	21352 222	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	60 800,00	0,00	85 157,17	-24 357,17	5 000,00	3 490,00
	21352 241	Installations générales,	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
	215731 222	Matériel roulant	0,00	0,00	3 125,39	-3 125,39		0,00

BUDGET 2025 CIR

Chapitre 21 immo corporelles	2158 222	Autres installations, matériel et outillage techniques	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	21838 222	Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
	21848 222	Mobilier	22 000,00	0,00	21 120,00	880,00	8 000,00	2 451,60
	2188 222	Autres immobilisations corporelles	10 000,00	0,00	6 961,40	3 038,60	20 000,00	9 140,21
	2188 241	Autres immobilisations corporelles - ROTONDE	10 000,00	0,00	5 608,85	4 391,15	20 000,00	4 393,80
	2188 276	Autres immobilisations corporelles - PATIO	10 000,00		3 598,00	6 402,00	0,00	0,00
Total chapitre 21 - Immo corporelles			167 000,00	0,00	162 704,37	4 906,19	155 000,00	48 540,20
Chapitre 23	2313 276	Création bar /salon	0,00	0,00	0,00	0,00		348,60
	2313	tribune/extension	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
Total chapitre 23 - immo en cours			50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	348,60
Total INVESTISSEMENT DEPENSES			308 472,63	0,00	162 704,37	103 855,19	264 000,00	48 888,80

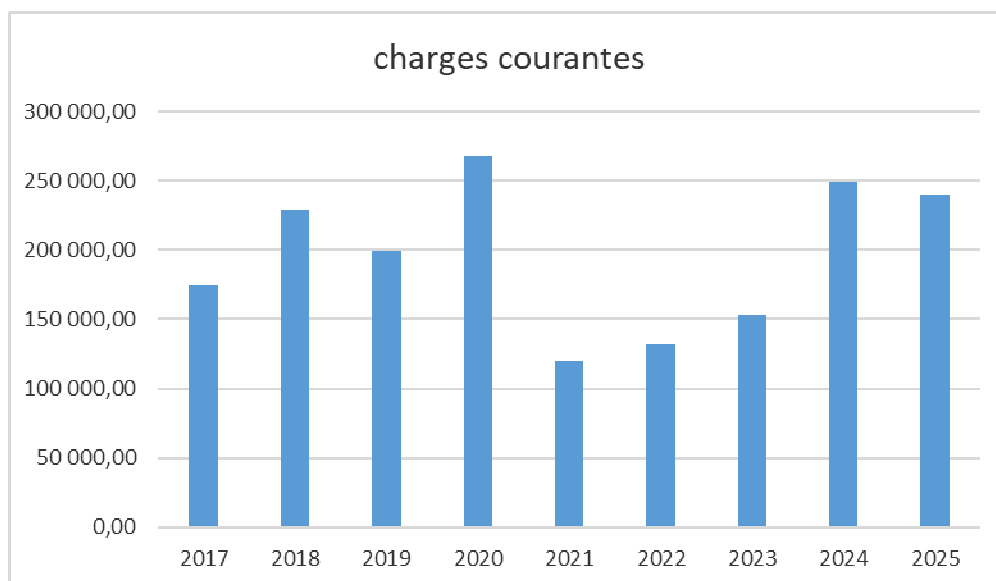
INVESTISSEMENT RECETTES								
Chapitre	Nature officielle	Libellé	Total BP 2025	REALISES 2024	REALISES 2025	SOLDE 2025	BP 2024 PR RAPPEL	REALISES 2024
001	001	SOLDE EXECUTION SECTION INVESTISSEMENT REPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	11 365,17	0,00
Total chapitre 001 - excédent			0,00	0,00	0,00	0,00	11 365,17	0,00
Chapitre 041	238	retour avance	15 970,00	0,00	0,00	15 970,00		
	2033	intégration frais publication	979,00					
Total chapitre 041			16 949,00	0,00	0,00	15 970,00	0,00	0,00
Chapitre 10	1068	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00		
Total chapitre 10			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 021	021	VIREMENT DE LA SECTION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 021			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	165	caution	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00
	168748	Avance de la commune	284 523,63	0,00	0,00	284 523,63	245 634,83	0,00
Total chapitre 16			291 523,63	0,00	0,00	291 523,63	252 634,83	0,00
Total INVESTISSEMENT RECETTES			308 472,63	0,00	0,00	307 493,63	264 000,00	0,00

Compte Administratif 2025 CIR – HORS TAXES

Fonctionnement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
011 - charges courantes	366 270,00	240 052,52	439 700,00	249 597,41
012 - charges de personnel	61 880,00	52 879,22	58 430,00	55 538,83
65 - charges diverses	8 700,00	5,17	8 700,00	140,52
67 - ch. exceptionn. (titres annulés)	151 500,00	150 000,00	1 500,00	0,00
002 - déficit de fonctionnement	415 729,58	0,00	80 521,68	
Chapitre 042 - ordre	13 920,00	0,00	157 005,00	157 005,00
Total	1 017 999,58	442 936,91	745 856,68	462 281,76

✓ **Globalement, les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de 4,2 % par rapport à 2024.**



- **Légère diminution globale des charges courantes (-3,8 %), malgré :**

- La hausse du coût du gaz liée à la fin du contrat avantageux en 2023.

- L'organisation des spectacles **"Girl Power"** et **"Ça patine à Tokyo"** pour un montant global de 49 624,18 € (communication et catering inclus).

- Le versement d'un acompte de 15 000 € à Bureau 22 pour la saison culturelle 2026.

✓ Concernant le chapitre 012 => en baisse de 4,8% en raison d'un arrêt maladie.

✓ **Chapitre 67 : 150 000 € correspondant à l'annulation d'un titre pour Label 2 Scène suite à jugement.**

Fonctionnement recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
70 - ventes	19 900,00	21 924,31	24 500,00	33 308,66
74 - sub d'exploitation	758 099,58	0,00	480 356,68	0,00
75- produits divers	90 000,00	110 018,05	90 000,00	93 765,20
77- produits except.	0,00		151 000,00	0,00
013 - atténuation de charges	0,00	1 110,08	0,00	0,00
042 - écritures d'ordre	150 000,00	150 000,00		
Total	1 017 999,58	283 052,44	745 856,68	127 073,86

Points notables :

- Pas d'excédent reporté.
- Les ventes comprennent :
 - 9 751,97 € de billetterie des spectacles.
 - 8 632,90 € liés aux accessoires et prestations annexes (sono, matériel...) lors des locations de salle.
- Les locations de salles sont en hausse significative (salons et séminaires d'entreprises).
- Le chapitre 042 correspond au titre lié à la provision mandatée l'année précédente pour Label 2 Scène.
- La subvention d'équilibre communale prévue (758 099,58 €) n'a pas été sollicitée.

Investissement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
001 - résultat antérieur reporté	37 523,63	0	0,00	0,00
20 - Immo incorporel	32 000,00	0,00	52 000,00	0,00
041 - chapitre d'ordre	16 949,00	0,00	0,00	0,00
21 - mobilier	167 000,00	162 704,37	155 000,00	48 540,20
23 - travaux	50 000,00	0,00	50 000,00	348,60
16 - dépôt et cautionnement	5 000,00		7 000,00	
Total	308 472,63	162 704,37	264 000,00	48 888,80

✓ Chapitre 20 : RAS

✓ Chapitre 21 :

BATTERIES NACELLE	3 125,39
LAVE VAISSELLE - ROTONDE	5 608,85
PROJET RESEAU ET TELECOM	1 775,00
PROJET RESEAU ET TELECOM	2 323,00
TRAVAUX ETANCHEITE - TENNIS COUVERTS	2 190,00
2 ARMOIRES POSITIVES - HALL PATIO	3 598,00
TRAVAUX PLOMBERIE - SALLE VERTE	1 475,99
2 FRITEUSES	3 311,40
90 TABLES + 500 CHAISES	21 120,00
RENOVATION TERRAINS TENNIS INTERIEUR	8 333,00
RENOVATION 2 TERRAINS TENNIS EXTERIEUR	10 556,00
REFECTION SANITAIRES CIR	63 286,18
3 SECHE MAINS DYSON	3 650,00
VOLET METALLIQUE BUVETTE BOULODROME	3 710,00
REPRISE ETANCHEITE	14 910,00
CONTROLE ACCES TENNIS	9 761,56
ETANCHEITE TENNIS COUVERTS	3 970,00

✓ Chapitre 23 :

○ RAS

Investissement Recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2025	Réalisés 2025	Budgétisés 2024	Réalisés 2024
001 - résultat antérieur reporté	0,00	0,00	11 365,17	0,00
041 - chapitre d'ordre	16 949,00		0,00	
16 - caution/avances	291 523,63		252 634,83	
Total	308 472,63	0,00	264 000,00	-

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

	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2024	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	442 936,91	283 052,44	-415 729,58	-575 614,05
INVESTISSEMENT	162 704,37	0,00	-37 523,63	-200 228,00

Le déficit cumulé de fonctionnement ressort à -575 614,05 € et celui d'investissement à -200 228,00 €.

L'exercice 2025 se caractérise par une maîtrise globale des dépenses de fonctionnement (-4,2 %), malgré :

- La hausse des coûts énergétiques,
- L'organisation d'événements culturels structurants,
- L'annulation exceptionnelle d'un titre de 150 000 €.

Les recettes propres progressent, notamment grâce au dynamisme des locations de salles et à l'activité événementielle.

Cependant, l'absence de versement de la subvention d'équilibre prévue au budget explique le déséquilibre constaté en section de fonctionnement.