

Note explicative de synthèse du Compte Financier Unique 2024

Vue d'ensemble

L'exécution du budget 2024 se présente de la manière suivante :

Section de Fonctionnement

Recettes	5 359 856.81 Euros
Dépenses	4 636 275.09 Euros
Résultat de l'exercice excédentaire	723 581.72 Euros
Report en section de fonctionnement (002)	1 150 608.04 Euros
Résultat cumulé excédentaire	1 874 189.76 Euros

Section d'Investissement

Recettes	4 323 935.22 Euros
Dépenses	6 513 027.19 Euros
Résultat de l'exercice	- 2 189 091.97 Euros
Report en section d'investissement (001)	1 673 521.89 Euros
Résultat cumulé	- 1 637 373.57 Euros

Reports Investissement (restes à réaliser)

Recettes	398 951.49 Euros
Dépenses	1 520 754.98 Euros
Solde excédentaire de restes à réaliser	- 1 121 803.49 Euros

	RESULTAT 2023	VIREMENT A LA SI	RESULTAT DE 2024	RESTES A REALISER 2024	SOLDE DES RESTES A REALISER	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR LE CALCUL DE L'AFFECTATION DU RESULTAT
	+	+	+		+	=
INVEST	1 673 521,89 €		-2 189 091,97 €	1 520 754,98 € 398 951,49 €	-1 121 803,49 €	-1 637 373,57 €
FONCT	1 150 608,04 €	0,00 €	723 581,72 €			1 874 189,76 €

I) Présentation synthétique de la section de fonctionnement

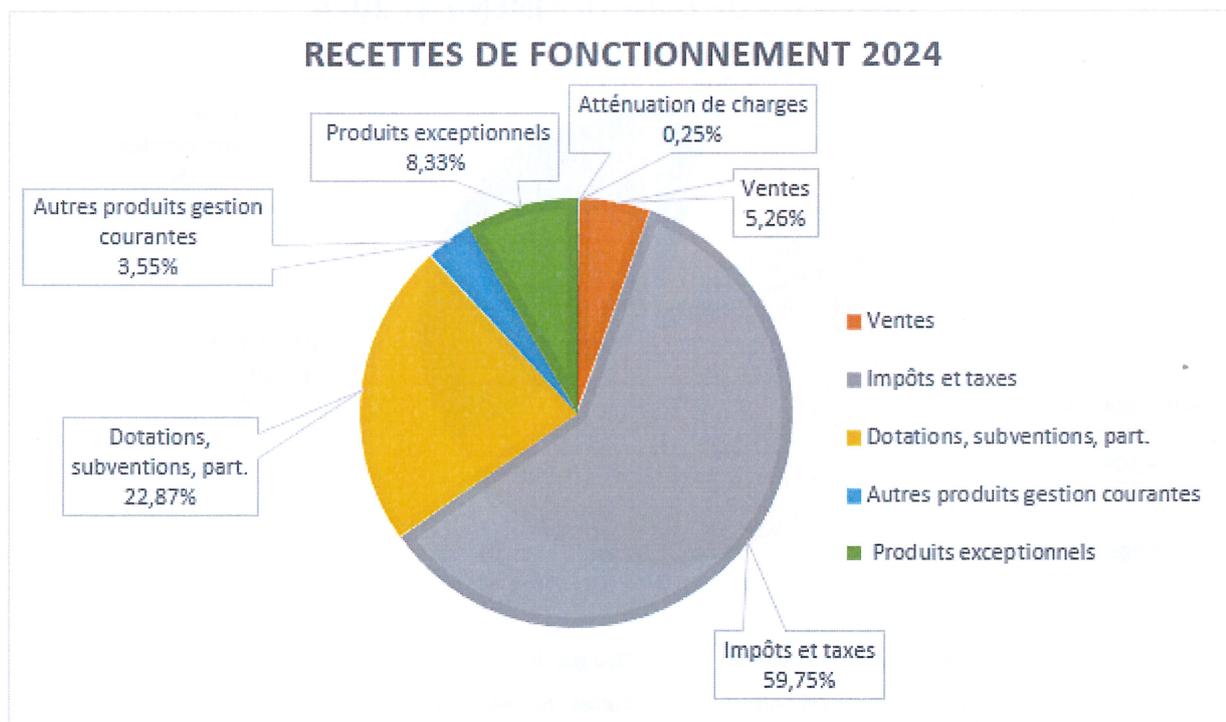
DEPENSES						
CHAP.	DESIGNATION	Réalisations 2023	Budget 2024	Réalisations 2024	% réalis.	Variation N/N-1
011	Charges à caractère général	1 214 066.17	1 303 694.93	1 236 541.46	94.85	+1.85
012	Charges de personnel	1 865 507.21	2 011 200.00	1 732 349.72	86.14	-7.14
014	Atténuation de produits	204 198.00	200 390.00	189 863.00	94.75	-7.02
65	Autres charges gestion courante	413 258.91	397 270.00	388 365.32	97.76	-6.02
66	Charges financières	13 918.81	149 000.00	147 765.97	99.17	+61.63
67	Charges exceptionnelles	6 297.64	10 000.00	4 934.30	49.34	-21.65
	Total dépenses réelles	3 717 246.74	4 071 554.93	3 699 819.77	90.87	-0.47
68	Dotations aux provisions		00.0	00.00		
042	Transfert entre sections	518 386.64	962 458.00	936 455.32	97.30	+80.65
023	Virement sect° investissem.		1 771 750.54			
	TOTAL DEPENSES	4 235 633.38	6 805 763.47	4 636 275.09	68.12	+9.46

RECETTES						
CHAP.	DESIGNATION	Réalisations 2023	Budget 2024	Réalisations 2024	% réalis.	Variation N/N-1
002	Excédent reporté		1 150 608.04	00.00		
013	Atténuation de charges Prod.Serv.Domaine	8 782.02	32 200.00	13 151.48	40.84	+49.75
70	Ventes	321 354.43	259 200.00	282 055.65	108.82	-12.23
73	Impôts et taxes	3 149 869.90	3 196 784.00	3 202 326.09	100.23	+1.67
74	Dotations, subventions, part	1 129 066.33	1 144 725.00	1 225 575.91	107.06	+8.55
75	Autres produits gestion courantes	212 726.35	568 343.43	190 067.80	33.44	-10.66
76	Produits financiers	106.50	70	98.88	141.26	-7.15
77	Produits exceptionnels	92 581.20	446 763.00	446 581.00	99.96	+382.37
	Total recettes réelles	4 914 486.73	6 798 693.47	5 359 856.81	78.84	+9.06
042	Transfert entre sections	00.00	7 070.00	00.00	00.00	00.00
	TOTAL RECETTES	4 914 486.73	6 805 763.47	5 359 856.81	78.75	+9.06
023	Excédent de fonctionnement	678 853.35	1 771 750.54	723 581.72	40.84	+6.59

1) Les recettes de fonctionnement

Globalement, les recettes réelles de fonctionnement (recettes hors transfert de sections) ont augmenté de 9.06 % entre 2023 et 2024.

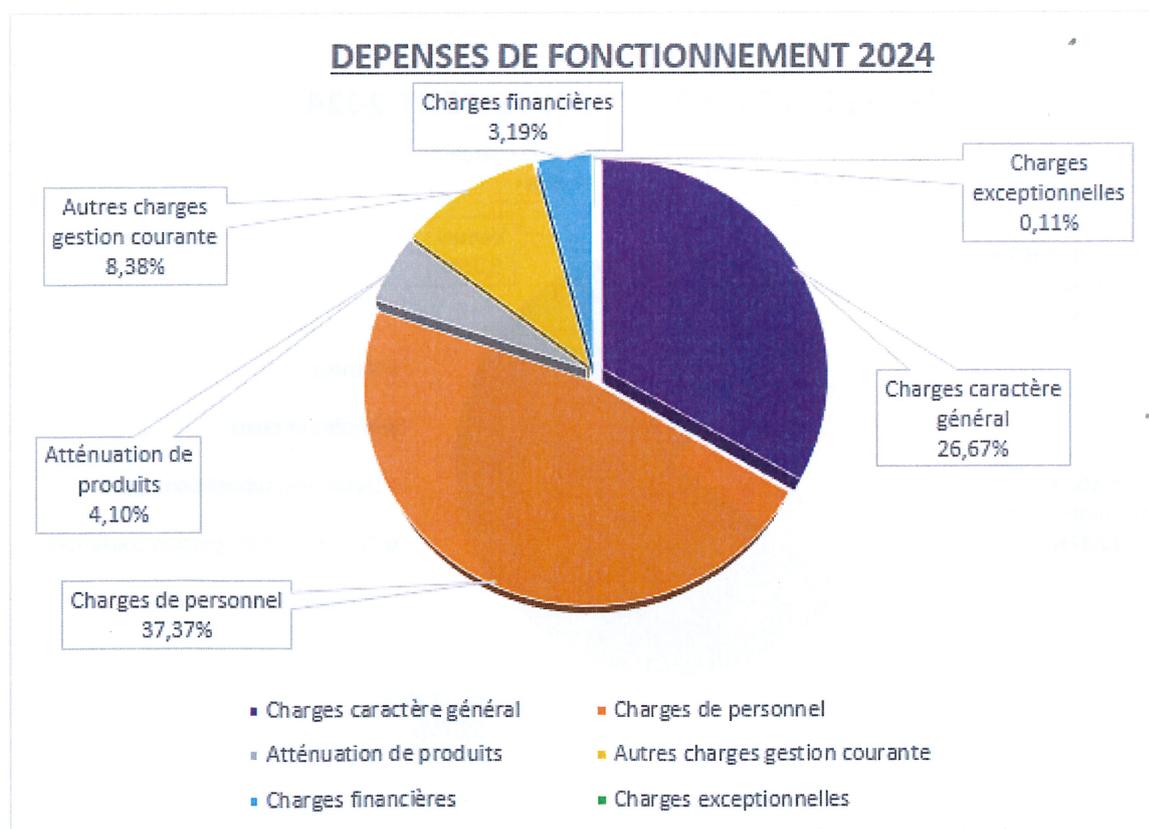
- Le chapitre 013 « Atténuations de charges » augmente de 49.75 %. Il concerne les remboursements d'indemnités journalières pour les agents contractuels et les titulaires dont le temps de travail est inférieur à 28h (1 635.48€), ainsi que la récupération de la part salariale des tickets restaurant (11 516€).
- Le chapitre 70 « Produits des services, du domaine et ventes diverses » baisse de 12.23%. Une régularisation 2021+2022 de la redevance domaine pour la société ORANGE a eu lieu en 2023, ce qui explique la diminution des recettes.
- Le chapitre 73 « Impôts et taxes » reste à peu près stable avec une légère augmentation de 1.67%.
- Le chapitre 74 « Dotations et participations » a augmenté de 8.55%. Il s'agit essentiellement de l'augmentation de la dotation de solidarité rurale ainsi que l'exonération de taxes foncières sur les propriétés communales.
- Le chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » a baissé de 10.66%. En effet la baisse du nombre de sinistres a entraîné une diminution des recouvrements auprès des assurances.
- Le chapitre 77 « Produits exceptionnels » a augmenté de 382.37%. Il concerne les cessions des terrains et les transferts de parcelles. En 2024 a eu lieu la vente du presbytère protestant, le transfert de parcelles vers le budget annexe du lotissement Berlioz ainsi que les échanges de terrains avec la SCI PONDICHERY.



2) Les dépenses de fonctionnement

Globalement, les dépenses réelles de fonctionnement (dépenses hors transfert de sections) sont à peu près stables avec une baisse de 0.47% entre 2023 et 2024.

- Les charges à caractère général augmentent de 1.85% par rapport à l'Exercice 2023.
- Les charges de personnel sont en baisse de 7.14%. Cette baisse est due au départ de plusieurs agents de la collectivité durant l'année 2024.
- Les autres charges de gestion courante baissent de 6.02%. En 2023, une somme de 50.000 € a été versée au Syndicat des Eaux et de l'Assainissement Alsace-Moselle (SDEA) au titre de la participation communale aux travaux de prévention contre les coulées d'eaux boueuses. Cette cotisation n'est plus à verser dorénavant car la compétence est transférée à la COMCOM.
- Les charges financières augmentent de 61.63%.
La charge réelle des emprunts a représenté en 2024 un montant de 147 765.97€ d'intérêts.
Le remboursement de l'emprunt de 3 300 000€ délivré le 6.11.2023 a débuté en 2024.
Le remboursement comptabilisé en 2024 est de 135 379.81€.
- Le chapitre 042 « Transfert entre sections » concerne les écritures d'amortissements et les plus-values sur les ventes de terrains.



II. Présentation synthétique de la section d'investissement

Investissements 2024

DEPENSES

RECETTES

		Budget total 2024	Mandaté 2024	Budget total 2024	Réalisé 2024
	TOTAUX	9 396 918,33	6 118 455,21	2 517 109,91	1 760 905,04
	TRAVAUX ENERGETIQUES ET DEVELOPPEMENT DURABLE (DD)				
808	Travaux énergétiques vestiaires foot	709,44			
000756	Travaux énergétiques maison du camping	1 000,00	960,13	36 904,00	30 474,42
831	Travaux énergétiques presbytère catholique	800,00	720,66	36 184,00	14 765,47
837	Travaux presbytère protestant	19 950,00			
866	Menuiseries extérieures bibliothèque	42 901,24	42 901,24		
801	Borne de recharge véhicule électrique			22 243,00	15 680,00
852	Projet photovoltaïque	128 700,00	4 534,03	2 310,00	
818	Stations récupération pluie anciens ateliers			7 000,00	
	dont sous total ECOLES (DD)				
817	Travaux énergétiques école Cour du Château	7 000,00	3 600,00		
880	Fouilles archéologiques cour du Château	12 480,00	7 488,00		
885	Eclairages LED pour les écoles	15 000,00	9 581,12		
819	Aménagement extérieur groupe scolaire (déminéralisation)	660 333,94	489 662,43	325 000,00	227 592,40
	dont sous total ECLAIRAGE PUBLIC (DD)				
820	Relanternage Bubenstein			10 903,00	8 206,40
821	Relanternage Centre Ville			11 180,00	
851	Aménagement Réseaux - Rue du Général De Gaulle	27 263,51			
833	Eclairage public rue du 23 novembre	48 229,81	40 477,63		
886	Eclairage public - Rue du Général de Gaulle	82 000,00	80 032,80		
	ECOLES				
675	Mobilier, matériel informatiques écoles	13 564,86	4 653,48		
894	Création d'un préau - Ecole Primaire	4 000,00	0,00		
	PROJETS IMMOBILIERS				
000784	Extension école de musique	500,00	336,13	39 320,69	39 320,69
000759	Salle multi-activités	5 320 000,00	3 837 597,60	1 201 984,50	902 438,83
786	Rénovation logement René Hug	25 000,00	0,00		
838	Travaux de mise en sécurité de la toiture de l'église protestante	273 292,00	128 850,61	51 830,00	13 700,94
835	Locaux ancienne sogenal	57 289,41	54 071,66		
846	Projet immobilier Berlioz			244 870,47	244 870,47
853	Presbytère protestant	712 255,78	267 016,27	140 000,00	43 113,60
854	Local ancien tribunal	15 000,00	0,00		
873	Ancienne caserne	5 547,78	5 547,78		
877	Protection église protestante	13 000,00	12 402,83		
878	Construction club house foot	103 000,00	108,00		
855	Accès connectés pour les bâtiments communaux	20 000,00	9 936,62		
881	Réhabilitation logement	50 000,00	6 816,73		
856	Transformation RAM en appartement	85 125,60	78 839,12		
890	Travaux Orgue Silbermann Eglise Protestante	20 000,00		4 320,00	
893	Aménagement salle de gymnastique	180 000,00			

Investissements 2024

DEPENSES

RECETTES

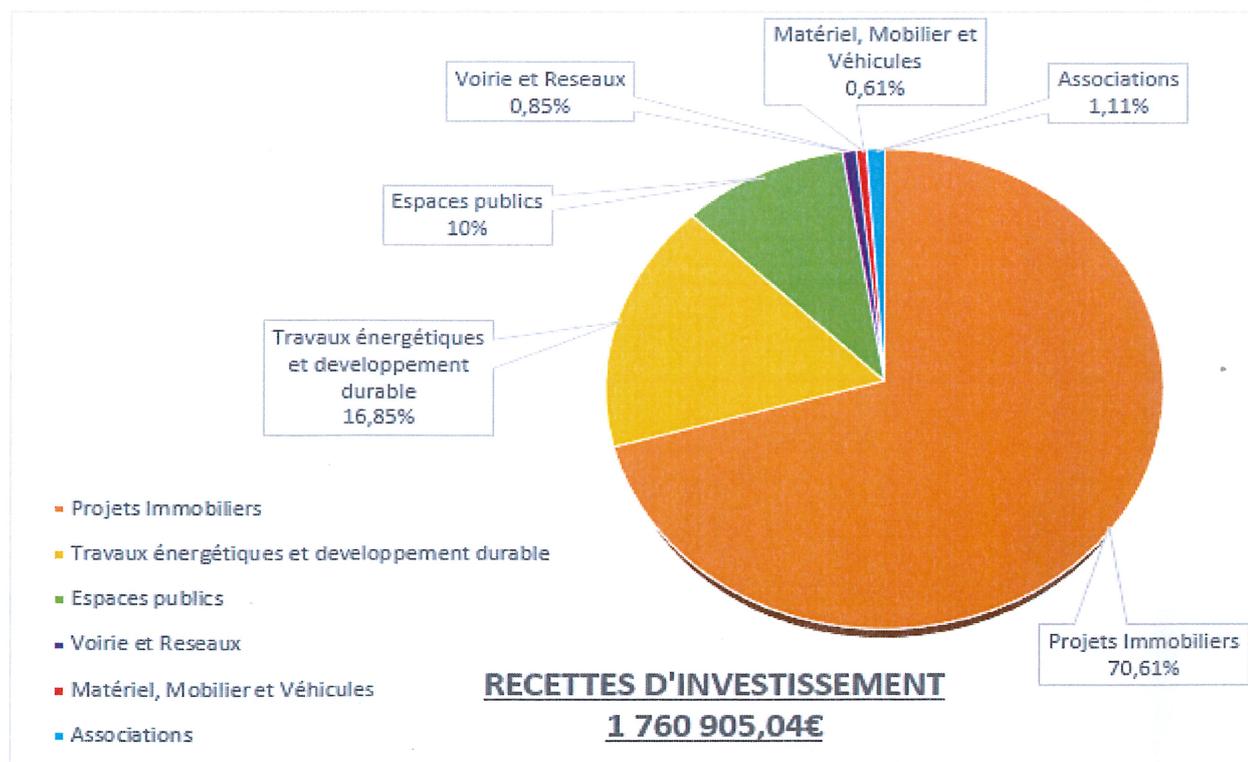
		Budget total 2024	Mandaté 2024	Budget total 2024	Réalisé 2024
	ESPACES PUBLICS				
286	Acquisition de terrains	30 000,00	9 588,29		
704	Arbres de naissance	3 400,42	1 393,70		
824	Aire de Jeux	52 590,00	52 590,00		
825	Aménagement parc du rempart	19 000,00	0,00		
836	Aménagement arrière mairie	24 219,56	24 219,39		
000748	Modification PLU	3 000,00	2 400,00	5 400,00	
000747	Colombariums	29 000,00	28 477,32		
839	Sentier intergénérationnel	326 910,35	285 636,57	246 743,00	130 694,97
840	Monument RD 1004	13 000,00	8 402,64		
858	Sécurisation Rue du Ried	10 000,00	0,00		
859	Parking Rue Berlioz	35 769,29	33 453,26		
860	Mur, trottoir Rue du Bubenstein	30 000,00			
865	Construction d'un muret Rue de Brechlingen	5 995,00			
868	Parking rue de l'hopital	155 441,00	148 427,22	58 040,00	44 869,60
889	Aménagement d'un sentier de promenade- Rue Berlioz	31 760,00	31 189,92	0,00	
895	Travaux cimetièrre catholique conduite d'eau	14 000,00			
896	Création d'un cheminement bois devant Romantica	25 000,00			
897	Création place de parking 23 Novembre	8 000,00			
	VOIRIE ET RESEAUX	0,00			
775	Quartier piétons	4 809,91	4 809,91		
765	Trottoirs	27 020,00	22 161,00		
803	Marquage et signalisations	15 320,00	6 775,32		
303	Bouches d'incendies	11 860,00	1 860,00		
812	Enfouissement	10 528,34			
834	Aménagement TSPO	74 859,00	69 733,72		
844	Sécurisation rue du Général De Gaulle	3 405,33	3 401,82		
862	Extension réseau électrique				
867	Jointements pavés	7 386,00	7 386,00		
869	Sécurisation devant l'église catholique				
884	Fonds de concours SMOB - Syndicat mixte Bassin Bruche Mossig	70 000,00			15 000,00
845	Création parking le long de la piste cyclable	3 984,00	3 984,00		
887	Fonds de Concours CCMV - Rue du Général de Gaulle	110 000,00	107 710,09		
888	Aménagement d'un trottoir autour de la cyclo-pause	15 000,00	14 502,60		
	MATERIEL, MOBILIER ET VEHICULES				
288	matériel bureau et informatique	41 302,59	25 754,64		
795	Mobilier urbain	23 653,51	11 337,73		100,00
000527	Acquisition tracteur tondeuse	23 700,00	23 700,00		
000719	Vidéoprotection caméra mobiles			10 577,25	10 577,25
742	Déco Noël + maisonnettes	20 000,00	18 181,18		
841	Matériel police municipale	10 000,00	892,10		
861	Matériel et mobilier bibliothèque	7 225,96	1 566,10		
000429	Acquisition de matériel divers	20 513,74	7 575,08		
0000315	Matériel et outillages de voiries	5 000,00	0,00		
892	Achat de défibrillateurs	10 000,00	1 198,50		
891	Local vélo devant Ehpad	11 000,00		4 500,00	

Investissements 2024

DEPENSES

RECETTES

		Budget total 2024	Mandaté 2024	Budget total 2024	Réalisé 2024
	ASSOCIATIONS				
809	Courts de tennis extérieurs			13 000,00	10 000,00
863	Terrain de foot synthétique	57 120,96	57 120,96	9 500,00	9 500,00
	PETITE VILLE DE DEMAIN				
830	Etude de centralité (Petite ville de demain)	52 200,00	16 891,28	35 300,00	
	OPFI				
001	Solde d'exécution investissement reporté			1 673 521,89	
021	Virement de la section d'exploitaitoin			1 771 750,54	
024				259 112,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	7 070,00	0,00	962 458,00	936 455,32
041	Opérations patrimoniales	150 000,00	135 634,92	150 000,00	135 634,92
10	Dotations, fonds divers et réserves			545 000,00	489 913,94
16	Emprunts et dettes assimilées	248 500,00	237 661,36	635,99	1 026,00
27		327 100,00	21 275,70		
	OPNI				
16	Emprunts en euros			2 250 000,00	1 000 000,00
	TOTAL GENERAL	10 129 588,33	6 513 027,19	10 129 588,33	4 323 935,22



DEPENSES D'INVESTISSEMENT

6 118 455,21€

