

Note explicative de synthèse du Compte Financier Unique 2025

Vue d'ensemble

L'exécution du budget 2025 se présente de la manière suivante :

Section de Fonctionnement

Recettes	4 992 314,86 Euros
Dépenses	4 483 318,66 Euros
Résultat de l'exercice excédentaire	508 996,20 Euros
Report en section de fonctionnement (002)	236 816,19 Euros
Résultat cumulé excédentaire	745 812,39 Euros

Section d'Investissement

Recettes	9 272 246,59 Euros
Dépenses	9 041 914,91 Euros
Résultat de l'exercice	230 331,68 Euros
Report en section d'investissement (001)	- 515 570,08 Euros
Résultat cumulé	- 285 238,40 Euros

Reports Investissement (restes à réaliser)

Recettes	316 388,78 Euros
Dépenses	643 314,35 Euros
Solde excédentaire de restes à réaliser	- 326 925,57 Euros

	RESULTAT 2024	VIREMENT A LA SI	RESULTAT DE 2025	RESTES A REALISER 2025	SOLDE DES RESTES A REALISER	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR LE CALCUL DE L'AFFECTATION DU RESULTAT
INVEST	-515 570,08 €		230 331,68 €	643 314,35 € 316 388,78 €	-326 925,57 €	-612 163,97 €
FONCT	236 816,19 €	0,00 €	508 996,20 €			745 812,39 €

I) Présentation synthétique de la section de fonctionnement

DEPENSES						
CHAP.	DESIGNATION	Réalisations 2024	Budget 2025	Réalisations 2025	% réalis.	Variation N/N-1
11	Charges à caractère général	1 236 541.46	1 335 800.00	1 295 416.89	96,98%	+ 4,76
12	Charges de personnel	1 732 349.72	1 960 500.00	1 812 361.13	92,44%	+ 4,62
14	Atténuation de produits	189 863.00	229 200.00	229 135.00	99,97%	+ 20,68
65	Autres charges gestion courante	388 365.32	390 000.00	378 678.08	97,10%	- 2,49
66	Charges financières	147 765.97	212 000.00	211 836.19	99,92%	+ 43,36
67	Charges exceptionnelles	4 934.30	30 000.00	26 268.55	87,56%	+ 432,40
68	Dotation aux provisions		209.00	91.10	43,59%	
	Total dépenses réelles	3 699 819.77	4 157 709.00	3 953 786.94	95,09%	+ 6,87
042	Transfert entre sections	936 455.32	861 193.20	529 531.72	61,49%	- 43,46
023	Virement section investissement		307 590.41		0,00%	
	TOTAL DEPENSES	4 636 275.09	5 326 492.61	4 483 318.66	84,17%	- 3.3

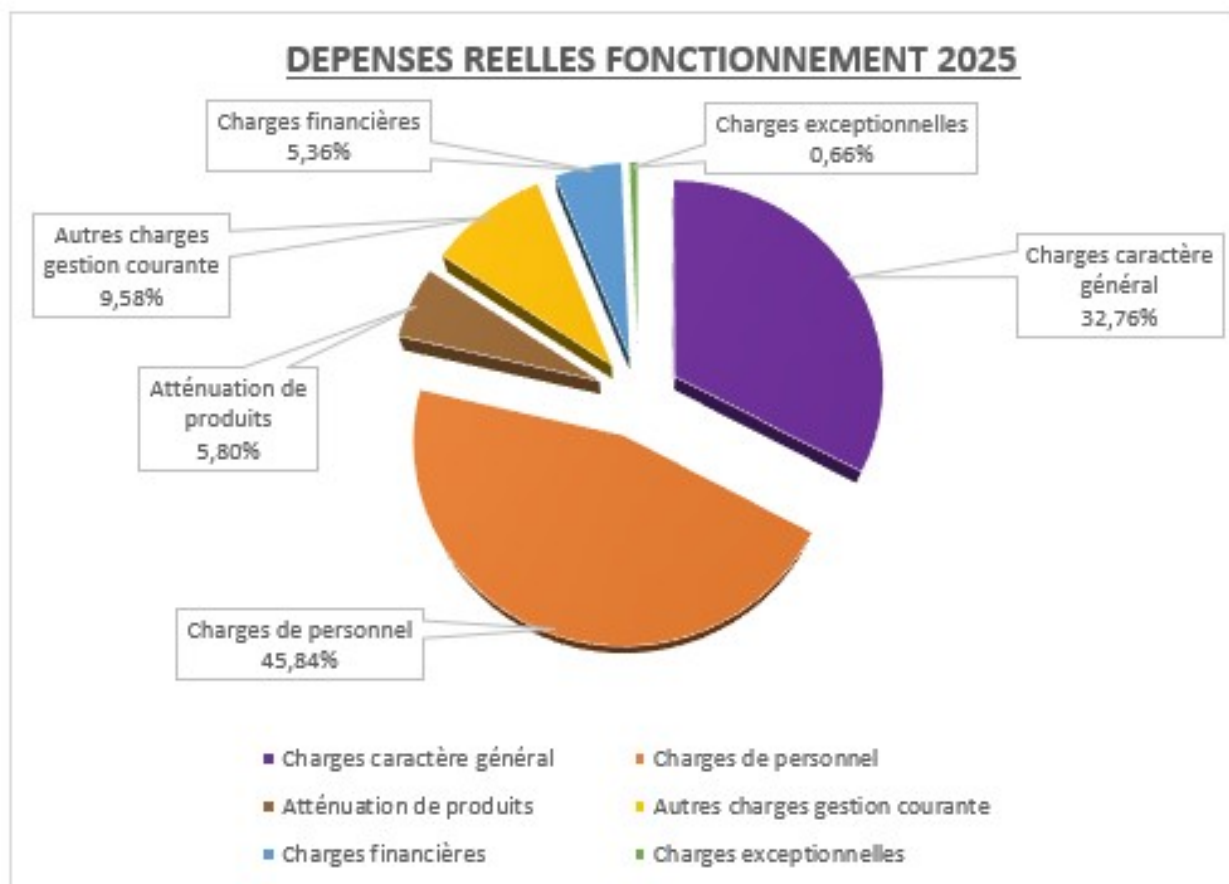
RECETTES						
CHAP.	DESIGNATION	Réalisations 2024	Budget 2025	Réalisations 2025	% réalis.	Variation N/N-1
002	Excédent reporté	00.00	236 816.19	00.00		
013	Atténuation de charges Prod.Serv.Domaine	13 151.48	23 000.00	35 373.82	153,80%	+ 168.97
70	Ventes	282 055.65	269 000.00	298 258.56	110,80%	+ 5.74
73	Impôts et taxes	3 202 326.09	3 197 349.00	3 236 630.00	101,23%	+ 1.07
74	Dotations, subventions, part	1 225 575.91	1 164 800.00	1 240 050.50	106,46%	+ 1.18
75	Autres produits gestion courantes	190 067.80	406 334.22	167 284.31	41,17%	- 11.99
76	Produits financiers	98.88	00.00	126.19		+ 27.62
77	Produits exceptionnels	446 581.00	16 193.20	14 591.48	90,11%	- 96.73
	Total recettes réelles	5 359 856.81	5 313 492.61	4 992 314.86	93,96%	- 6.86
042	Transfert entre sections	00.00	13 000,00	00.00		
	TOTAL RECETTES	5 359 856.81	5 326 492.61	4 992 314.86	93,72%	- 6.86
23	Excédent de fonctionnement	723 581.72		508 996.2		

1) Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement (dépenses hors transfert de sections) passent de 3 699 819.77 € en 2024 à 3 953 786.94 € en 2025 ce qui représente une hausse de 6.87 %.

Le taux de réalisation du budget 2025 est de 95.09 %, ce qui signifie que les dépenses ont été globalement bien maîtrisées par rapport au budget prévu.

- Les charges à caractère général augmentent de 4.76 % par rapport à l'Exercice 2024.
- Les charges de personnel enregistrent une hausse de 4.62 % par rapport à 2024. Cette augmentation s'explique notamment par l'impact des titres-restaurants sur une année complète (mis en place en cours d'année 2024), par l'augmentation des cotisations patronales CNRACL, ainsi que par le versement d'indemnités chômage pour une personne supplémentaire.
- Les autres charges de gestion courante baissent de 2.49 %.
- Les charges financières augmentent de 43.36 %. En raison du déblocage du prêt relais en octobre 2024, destiné à couvrir la trésorerie pour les marchés de travaux de la salle multi activités le temps d'encaisser les subventions sur présentation du décompte général et définitif et le FCTVA.
- Le chapitre 042 « Transfert entre sections » concerne les écritures d'amortissements et les plus-values sur les ventes de terrains.

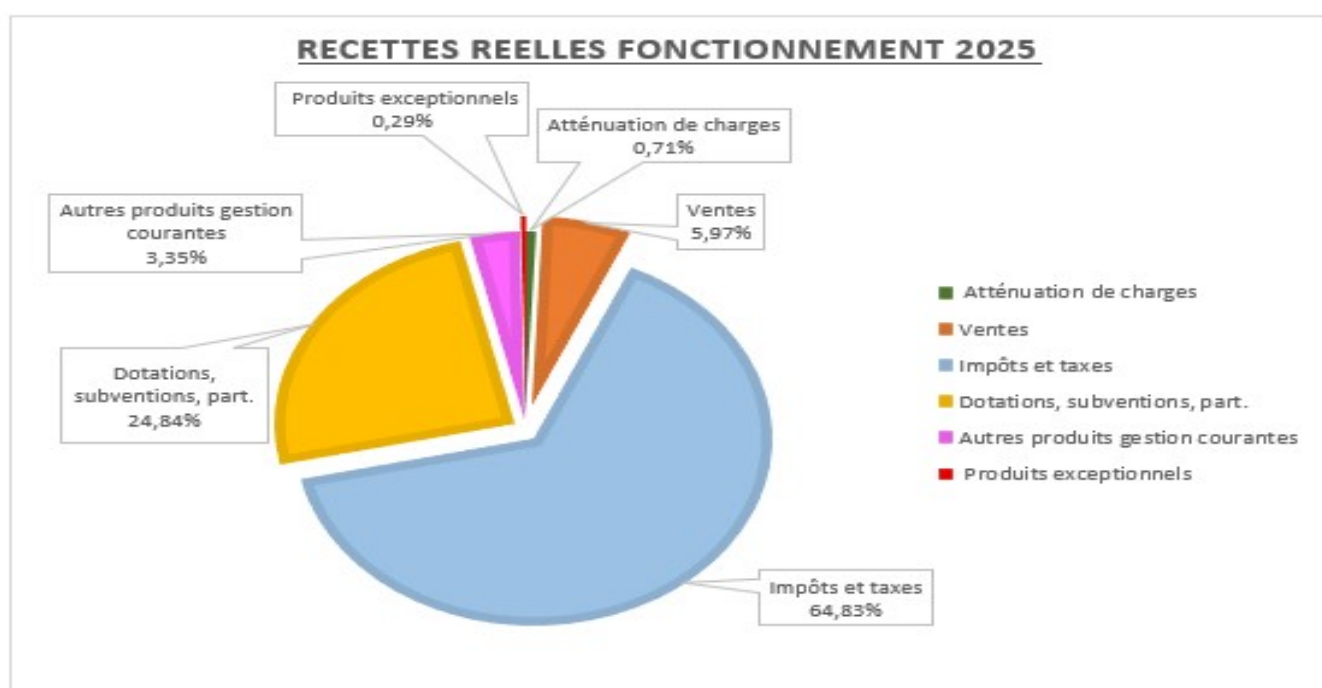


2) Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement (recettes hors transfert de sections) passent de 5 359 856.81 € en 2024 à 4 992 314.86 € en 2025 ce qui représente une baisse de 6.86 %.

Le taux de réalisation du budget 2025 est de 93.96 %, ce qui signifie que les recettes ont été légèrement inférieures par rapport au budget prévu.

- Le chapitre 013 « Atténuations de charges » augmente de 168.97 %. Il concerne les remboursements d'indemnités journalières pour les agents contractuels et les titulaires dont le temps de travail est inférieur à 28h (14 961.82€), ainsi que la récupération de la part salariale des tickets restaurant (20 412€).
- Le chapitre 70 « Produits des services, du domaine et ventes diverses » augmente de 5.74 %. Cela s'explique principalement par des refacturations sur années antérieures : le périscolaire pour les années 2023 et 2024, les frais de fonctionnement du bâtiment multi-accueil *Bout d'Chou* pour la période 2022 à 2024, ainsi que les frais liés à la salle Prévôtale pour les années 2023 et 2024.
- Le chapitre 73 « Impôts et taxes » reste à peu près stable avec une légère augmentation de 1.07 %.
- Le chapitre 74 « Dotations et participations » reste à peu près stable avec une légère augmentation de 1.18 %.
- Le chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » enregistre une baisse de 11,99 %. Cette diminution s'explique par une baisse du nombre de sinistres, entraînant mécaniquement une réduction des remboursements perçus auprès des assurances.
- Le chapitre 77 « Produits exceptionnels » enregistre une forte baisse de 96,73 %. Cette diminution s'explique par le caractère exceptionnel des recettes perçues en 2024, qui comprenaient notamment la vente du presbytère protestant, le transfert de parcelles vers le budget annexe du lotissement Berlioz ainsi que des échanges de terrains avec la SCI Pondichéry. En 2025, aucune opération de cession d'une ampleur comparable n'ayant été réalisée, le niveau de ces recettes est nettement inférieur.



II. Présentation synthétique de la section d'investissement

Investissements 2025		<u>DEPENSES</u>		<u>RECETTES</u>	
		Budget total 2025	Mandaté 2025	Budget total 2025	Réalisé 2025
	<u>TRAVAUX ENERGETIQUES ET DEVELOPPEMENT DURABLE (DD)</u>	837 780,80	379 905,84	203 340,60	38 287,03
852	Projet photovoltaïque	132 275,48	131 758,51	25 653,00	36 187,03
	<u>dont sous total ECOLES (DD)</u>	179 240,00	144 454,97	99 507,60	2 100,00
817	Travaux énergétiques école Cour du Château			2 100,00	2 100,00
885	Eclairages LED pour les écoles	186,14			
819	Aménagement extérieur groupe scolaire (déminalisation)	179 053,86	144 454,97	97 407,60	
	<u>dont sous total ECLAIRAGE PUBLIC (DD)</u>	526 265,32	103 692,36	78 180,00	
851	Aménagement Réseaux - Rue du Général De Gaulle	27 263,51			
833	Eclairage public rue du 23 novembre	7 729,81			
886	Eclairage public - Rue du Général de Gaulle	1 272,00	1 272,00	11 180,00	
898	Extension Eclairage Public	15 000,00	4 606,80		
899	Relanternage Osterfeld	210 000,00	228,64	33 500,00	
900	Relanternage Parking relais BUS	65 000,00	228,64	33 500,00	
901	Eclairage public - Rue de Romanswiller	110 000,00	94 251,10		
911	VRD - Rue de Romanswiller	90 000,00	3 105,18		
	<u>ECOLES</u>	21 211,95	13 765,03		
000675	Mobilier, matériel informatiques écoles	17 807,20	10 360,28		
894	Création d'un préau - Ecole Primaire	3 404,75	3 404,75		
	<u>PROJETS IMMOBILIERS</u>	2 845 292,99	2 400 764,98	1 142 879,67	338 604,52
000759	Salle multi-activités	1 942 067,54	1 721 903,50	976 028,37	315 124,00
000786	Rénovation logement René Hug	25 000,00			
838	Travaux de mise en sécurité de la toiture de l'église protestante	164 441,39	23 616,57	38 129,06	1 299,06
835	Locaux ancienne Sogenal	1 306,28	1 306,28		
853	Presbytère protestant	463 239,51	412 264,14	100 598,40	8 049,46
855	Accès connectés pour les bâtiments communaux	9 787,02	9 787,02		
881	Réhabilitation logement	36 849,80	31 643,88		
856	Transformation RAM en appartement	726,00	725,51		

Investissements 2025

DEPENSES

RECETTES

		Budget total 2025	Mandaté 2025	Budget total 2025	Réalisé 2025
890	Travaux Orgue Silbermann Eglise Protestante	32 299,76	29 942,40	10 477,84	
893	Aménagement salle de gymnastique	169 575,69	169 575,68	17 646,00	14 132,00
	ESPACES PUBLICS	233 252,85	137 686,27	144 673,13	130 487,73
000750	Extension Camping			9 314,70	9 314,70
000286	Acquisition de terrains	25 000,00	9 167,47		
000704	Arbres de naissance	2 600,00	2 472,75		
000461	Travaux parcours de santé	15 000,00			
839	Sentier intergénérationnel	42 633,78	36 567,08	121 261,03	114 261,03
858	Sécurisation Rue du Ried	10 000,00	1 080,00		
859	Parking Rue Berlioz	1 898,00	1 854,84		
860	Mur, trottoir Rue du Bubenstein	27 600,00	27 600,00		
865	Construction d'un muret Rue de Brechlingen	5 995,00	5 995,00		
868	Parking rue de l'hôpital	6 633,98	4 461,04	14 097,40	6 912,00
895	Travaux cimetière catholique conduite d'eau	13 669,20	13 669,20		
896	Création d'un cheminement bois devant Romantica	23 120,15	23 120,15		
897	Création place de parking 23 Novembre	5 236,74	5 236,74		
871	Station alerte de crues	6 500,00	6 462,00		
889	Aménagement espace de pause - promenade Berlioz	12 000,00			
908	Raccordement - Place Leclerc	2 500,00			
909	Aménagement espace de pause - Rue de Cosswiller	7 000,00			
910	Pavage - Rue de la Croix	18 000,00			
912	Aménagement placette - 101 rue du Général de Gaulle	6 912,00			
913	Aménagement de sécurité rue des Jasmins/Glaïeuls/Violettes/Tulipes	954,00			
	VOIRIE ET RESEAUX	296 232,42	255 712,60	15 000,00	20 611,12
000765	Trottoirs	17 250,00	70,40		
803	Marquage et signalisations	15 619,20	4 992,84		
000303	Bouches d'incendies	8 720,00	1 860,00		
812	Enfouissement	20 528,34			
834	Aménagement TSPO	15 125,28	11 238,56		
884	Fonds de concours SMOB - Syndicat mixte Bassin Bruche Mossig	52 989,60	51 043,68	15 000,00	20 611,12
887	Fonds de Concours CCMV - Rue du Général de Gaulle	110 000,00	109 406,51		

Investissements 2025

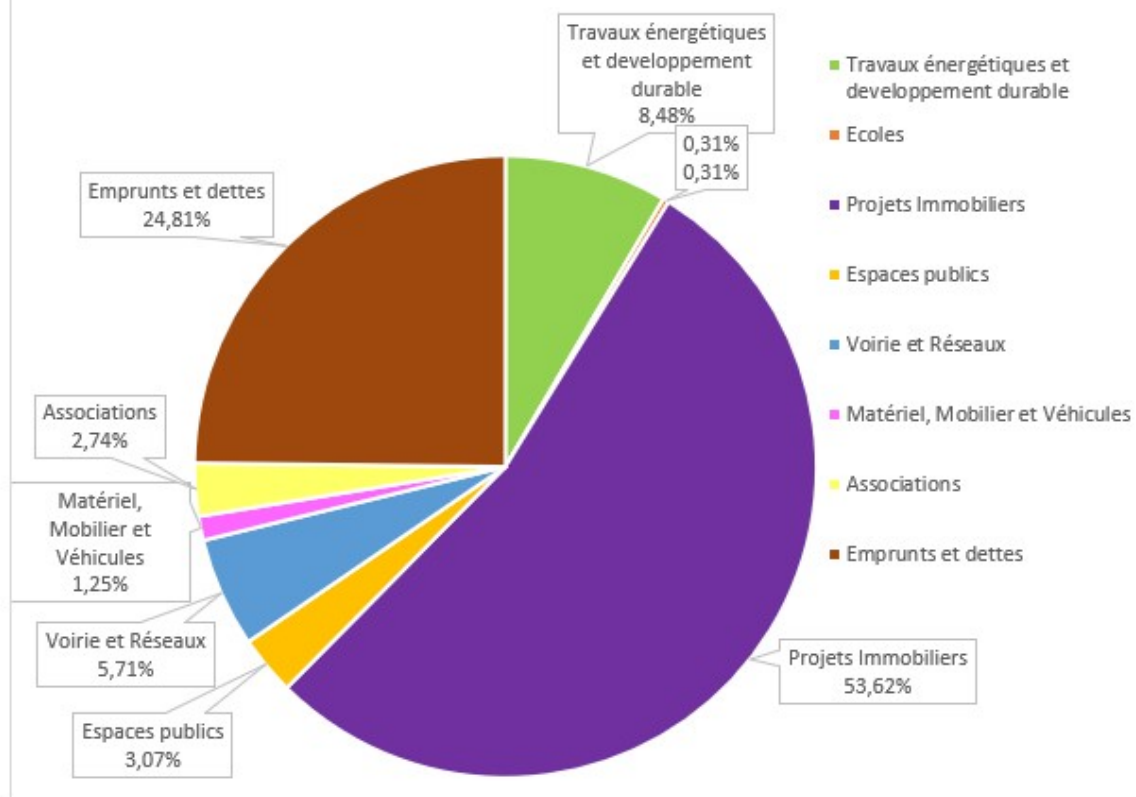
DEPENSES

RECETTES

		Budget total 2025	Mandaté 2025	Budget total 2025	Réalisé 2025
903	Extension électrique SCCV - rue du Belvédère	12 000,00			
902	Fonds de Concours CCMV- Rue de Romanswiller - RD224	60 000,00	54 768,97		
905	Création d'un chemin d'accès - Tennis	23 000,00	22 331,64		
914	Création allée piétonne rue des Colchiques	21 000,00			
	MATERIEL, MOBILIER ET VEHICULES	120 135,51	56 074,15	4 500,00	7 236,00
000288	Matériel bureau et informatique	30 382,40	1 166,24		
795	Mobilier urbain	28 882,09	7 791,68		
841	Matériel police municipale	7 156,00	6 196,96		
000766	Matériel service technique				2 736,00
861	Matériel et mobilier bibliothèque	5 527,46	1 591,49		
000429	Acquisition de matériel divers	26 292,36	17 441,77		
892	Achat de défibrillateurs	6 760,80	6 760,80		
891	Local vélo devant Ehpad	10 574,40	10 574,40	4 500,00	4 500,00
906	Aménagement d'une banque d'accueil à la Mairie	4 560,00	4 550,81		
	ASSOCIATIONS	295 732,00	122 837,14	105 000,00	5 000,00
878	Construction club house foot	225 892,00	54 443,55	100 000,00	
809	Courts de tennis extérieurs	17 840,00	17 776,80	5 000,00	5 000,00
907	Cibleries - Salle de tir	52 000,00	50 616,79		
N° Opé.	TOTAUX	4 709 638,52	3 366 746,01	1 615 393,40	540 226,40
OPFI					
001	Solde d'exécution investissement reporté	515 570,08			
021	Virement de la section d'exploitation			307 590,41	
024	Produits de cessions			-11 193,20	
040	Opérations d'ordre transfert entre section	13 000,00		861 193,20	529 531,72
041	Opérations patrimoniales	4 686 279,42	4 564 183,55	4 686 279,42	4 564 183,55
10	Dotations, fonds divers et réserves			2 652 373,57	2 636 721,42
16	Emprunts et dettes assimilées	1 163 448,78	1 110 985,35	1 000 500,00	1 000 720,00
27	Autres immobilisations financières	25 000,00		800,00	793,10
45	Opérations pour compte de tiers				70,40
	TOTAL GENERAL	11 052 936,80	8 987 145,94	11 112 936,80	9 272 246,59

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

4 477 731,36€



- Travaux énergétiques et développement durable
- Projets Immobiliers
- Espaces Publics
- Voirie et Réseaux
- Matériel, Mobilier et Véhicules
- Associations
- Dotations, fonds divers et réserves
- Emprunts et dettes

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

4 177 667,82€

