



NOTE D'INFORMATIONS FINANCIERES

CONSEIL MUNICIPAL DU 21 MAI 2026

ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025 DU BUDGET ANNEXE LE VALLON

COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET ANNEXE LE VALLON

| DEPENSES | | RECETTES | |
|----------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|---------------------|
| OPERATIONS REELLES ET MIXTES | | | |
| 011 - Charges à caractère général | 361 097,57 € | 70 - Produits des services, domaine, ventes diverses | 89 296,10 € |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 75 827,06 € | 74 - Dotations et participations | - € |
| 65 - Autres charges de gestion courante | - € | 75 - Autres produits de gestion courante | 346 695,74 € |
| 014 - Atténuation de produits | - € | 013 - Atténuation de charges | - € |
| Total dépenses de gestion des services | 436 924,63 € | Total recettes de gestion des services | 435 991,84 € |
| 66 - Charges financières | - € | 76 - Produits financiers | |
| 67 - Charges spécifiques | - € | 77 - Produits spécifiques | 87,18 € |
| 68 - Dotations aux provisions, dépréciations | - € | 78 - Reprises sur amort, dépréciation, provisions | |
| TOTAL DEPENSES MIXTES ET REELLES | 436 924,63 € | TOTAL RECETTES MIXTES ET REELLES | 436 079,02 € |
| OPERATIONS D'ORDRE | | | |
| 042 - Opérations ordre entre sections | | 042 - Opérations ordre entre sections | |
| 043 - Opérations ordre à l'intérieur de la section | | 043 - Opérations ordre à l'intérieur de la section | |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | - € | TOTAL RECETTES D'ORDRE | - € |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 436 924,63 € | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 436 079,02 € |

Le compte administratif 2025 du budget annexe Le Vallon de la Ville de Landivisiau est arrêté en mouvements budgétaires – hors reports de l'exercice 2024 – à :

- ✓ En recettes : 436 079,02 €
- ✓ En dépenses : 436 924,63 €.

Il présente donc un déficit de fonctionnement de **845,61 €** au titre de l'exercice 2025.

Ce résultat budgétaire, cumulé à l'excédent de fonctionnement reporté 2024 d'un montant de 1815,27 €, aboutit à un **excédent global de fonctionnement à la clôture 2025 de 969,66 €**.

Observations relatives à la section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont stables par rapport à 2024 (- 0,74%, soit en valeur - 3 255,17 €).

En isolant les dépenses relatives au Festival Moi Les Mots, les dépenses diminuent de 4,36 % par rapport à 2024, soit en valeur - 19 172,94 €.

| Dépenses de fonctionnement | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 313 449,53 € | 427 726,89 € | 365 679,80 € | 361 097,57 € |
| <i>dont Moi Les Mots</i> | 4,49 € | 45 335,26 € | 17,18 € | 15 934,95 € |
| 12 - Charges de personnel | 50 000,00 € | 71 512,84 € | 74 500,00 € | 75 827,06 € |
| 67 - Charges exceptionnelles | | | | |
| Total Dépenses de fonctionnement | 363 449,53 € | 499 239,73 € | 440 179,80 € | 436 924,63 € |

Dans le détail, hors dépenses liées au Festival Moi Les Mots :

- ✓ Chapitre 011 - Charges à caractère général : en baisse de 21 k€ par rapport à 2024. La diminution des dépenses liées à la programmation culturelle (- 22 k€) est en partie compensée par l'augmentation des dépenses de location de matériels pour l'organisation des spectacles (+ 11 k€). On note sur 2025 une nouvelle baisse des dépenses d'électricité et de gaz (- 5 k€). Les dépenses liées au nettoyage de la salle du Vallon sont également en baisse (- 4 k€). Les autres dépenses du chapitre 011 sont globalement stables.
- ✓ Chapitre 012 – Charges de personnel : en hausse de 1 k€ par rapport à 2024. A noter que la dépense réelle 2024, d'un montant de 76 801,07 €, avait été réduite au montant inscrit au BP 2024 (74 500 €), faute de crédits budgétaires suffisants, soit une baisse réelle de 1 k€ par rapport à 2024 (un agent SSIAP en formation en 2024).

Les recettes de fonctionnement

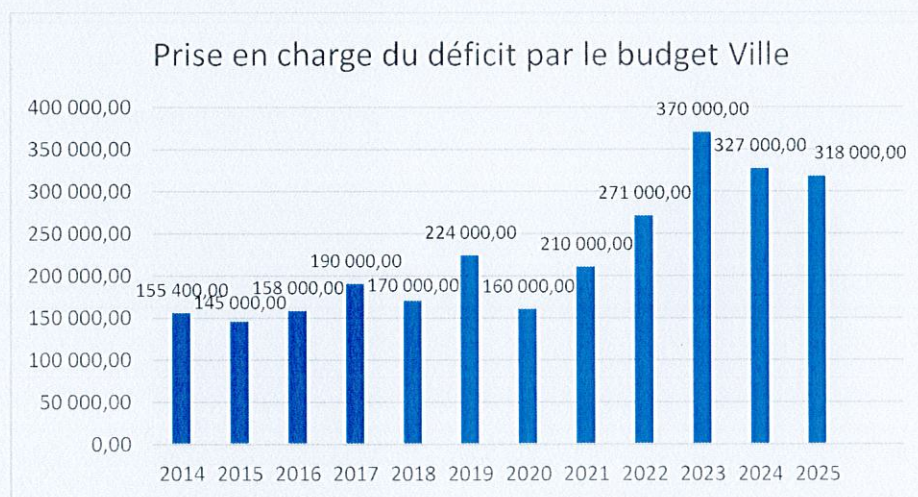
Les recettes de fonctionnement diminuent de 1,07 % par rapport à 2024 (soit – 4 698,68 €).

En isolant les recettes relatives au Festival Moi Les Mots, les recettes diminuent de 4,81 % par rapport à l'exercice précédent, soit en valeur – 21 190,30 €.

| Recettes de fonctionnement | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 70 - Produits services, domaines et ventes | 70 601,48 € | 94 020,35 € | 79 750,80 € | 89 296,10 € |
| <i>dont Moi Les Mots</i> | | 8 947,11 € | | 6 691,62 € |
| 74 - Dotations et participations | | | 3 317,54 € | - € |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 293 547,95 € | 402 798,06 € | 357 657,12 € | 346 695,74 € |
| <i>dont Moi Les Mots</i> | | 2 225,00 € | | 9 800,00 € |
| <i>dont Subvention Ville</i> | 271 000,00 € | 370 000,00 € | 327 000,00 € | 308 200,00 € |
| 77 - Recettes exceptionnelles | 106,86 € | | 52,24 € | 87,18 € |
| Total Recettes de fonctionnement | 364 256,29 € | 496 818,41 € | 440 777,70 € | 436 079,02 € |

Dans le détail, hors recettes liées au Festival Moi Les Mots :

- ✓ Chapitre 70 – Produits des services, domaines et ventes : en hausse de 3 k€ par rapport à 2024. Ce compte retrace les encaissements des recettes de la régie Spectacles Vivants.
- ✓ Chapitre 74 – Dotations et participations : Subvention de l’Office Artistique de la région Nouvelle-Aquitaine pour l’organisation du Festival Week-end Basque (3 500 € TTC) perçue en 2024.
- ✓ Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante : en baisse de 21 k€ par rapport à 2024. Si les recettes liées aux locations de la salle Le Vallon restent stables, la subvention d’équilibre versée par la Ville (hors Moi Les Mots) diminue de 19 k€ par rapport à 2024.



- ✓ Chapitre 77 – Recettes exceptionnelles : stables par rapport à 2024.