



MAIRIE
de
CAUVILLE-SUR-MER

Note de présentation brève et synthétique du Budget Primitif 2024

Rappel règlementaire

L'article 107 de la loi NOTRE est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations du budget primitif 2024.

Contexte général

Le rapport d'orientation budgétaire a permis de présenter les grandes lignes directrices du budget, les hypothèses d'équilibre du budget 2024, les programmes d'investissement ainsi que la situation de la dette.

Ce projet de Budget Primitif 2024 (BP 2024) s'inscrit dans le contexte défini dans ce rapport :

- nouvelle baisse des dotations
- légère augmentation de la fiscalité due à l'augmentation des bases (taux identiques à 2023)
- grosse augmentation des charges de fonctionnement (électricité, fournitures des repas, frais de personnel)
- poursuite des investissements

1. Section de fonctionnement

Le budget primitif 2024 est en augmentation par rapport au budget voté en 2023 (augmentation de volume de 292 210.52 €, soit + 23.81 %).

1.1. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent significativement. Les enveloppes de subvention sont maintenues.

Les ressources humaines (charges de personnel) représentent 44,88 % des dépenses de fonctionnement contre 44,87 % pour le budget voté en 2022.

		% des dépenses réelles
Ressources humaines	630740.00 €	46.99 %
Charges à caractère général	473510.66 €	35.28 %
Charges financières	6915.00 €	0.52 %
Autres charges (FPIC, AC négative)	102400.00 €	7.63 %
Charges de gestion courante (indemnités et charges Elus, subventions, FAJ, FSL, CCAS, Frais de scolarité, intérêts de prêts SIVOM)	128676.00 €	9.59%
Charges exceptionnelles (annulation de titres antérieurs, subvention exceptionnelle)	- €	0.00%
Neutralisation des amortissements	90531.02 €	
Virement du fonctionnement à l'investissement		
	1432772.68 €	

1.2. Recettes de fonctionnement

		% des recettes réelles
Produit des services (concessions, cantine, garderie, bulletin municipal)	131840.00 €	
Impôts et taxes	825893.00 €	
Dotations et participations (DGE, DSR, frais de scolarité, ...)	173400.00 €	
Produits de gestion courante (location salle, ...)	7000.00 €	
Remboursements sinistres et divers	0.00 €	
Remboursements de salaires et du supplément familial	3500.00 €	
Excédents de fonctionnement reporté	200608.66 €	
	90531.02 €	
TOTAL	1432772.68 €	

2. Section d'investissement

2.1. Dépenses d'investissement

Chauffage bâtiments (CRAM, programmateur salle Sainte Agnès)	36 300.00 €
Travaux de bâtiments (volet roulant salle polyvalente, passage en LED garderie + salle évolution, désamiantage toiture salle polyvalente)	49 958.56 €
PPMS, film classe Mme VATIN, caméras, défense incendie	123 345.00 €
Logiciel cimetièrre	3 363.48 €
Exhumations + ossuaire Buglise	9 000.00 €
Eclairage public (projecteurs Eglise Saint Nicolas)	20 000.00 €
Décorations de Noël, radar solaire, frigo, panneau d'information	54 401.47 €
Réseaux	38 374.96 €
PC portable + matériel informatique	1 823.99 €
Matériel de bureau et mobiliers (chaise ATSEM, tabourets, chaises)	6 000 €
Terrains de voirie (achat d'une parcelle pour le projet de village séniors)	30 000.00 €
Surlargeur enrobé sur chemin des écoliers	36 011.40 €
Changement radiateur petite salle polyvalente	2 979.19 €
Remboursement du capital des prêts	66 106.59 €
Immobilisation en cours	5822 €
Attribution de compensation négative	22 831.00 €
Extension du dortoir et de la tisanerie	130 000 €
Réhabilitation Eglise Saint Pierre de Buglise (études + maitre d'œuvre)	100 000 €
TOTAL	736 317.64 €

2.2. Recettes d'investissement

Excédent de fonctionnement	363 410.91 €
FCTVA et taxe d'aménagement	106 075.75 €
Subventions diverses	135 246.98 €
Virement du fonctionnement	60 000.00 €
Amortissement	61 262.00 €
Immobilisation incorporelle	5822.00 €
Participation SDE76 pour éclairage public	4 500.00 €
TOTAL	736 317.64 €

3. Ratios légaux

RATIOS	VALEURS
Dépenses réelles de fonctionnement / population	876.99
Recettes réelles de fonctionnement / population	729.52
Dépenses d'équipement brut / population	344.45
Encours de la dette / population	357.92
DGF / population	86.57

A CAUVILLE-SUR-MER, le 11 avril 20254

Le Maire,

Christian GRANCHER

