



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  |                     |                        |
|  | <b>1432772.68 €</b> |                        |

### 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 €          |                        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1432772.68 €</b> |                        |

## 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   | <b>736 317.64 €</b> |

### 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                                     | <b>736 317.64 €</b> |

### 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

