

ANNEXE A LA DELIBERATION

NOTE DE PRESENTATION

BUDGET PRIMITIF 2024 – BUDGET ANNEXE RESTAURATION

L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (loi Notre) prévoit qu' « 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 ».

La présente annexe a pour objet de satisfaire à cette obligation.

1 - Eléments de contexte

Le Service restauration est composé de 11 agents, dont 2 sur emplois non permanents :



62 984

Nombre de repas servis en 2023

Ils œuvrent à la production :

- en régie sur les sites de la direction à Yvetot et du Centre d'incendie et de secours de Gambetta,
- ou selon un mode externalisé par l'intermédiaire d'un prestataire pour l'école départementale de formation de Saint Valery en Caux,

de repas sur les différents sites de restauration du service départemental.

2 - Les priorités du budget

Dans la continuité des exercices précédents, la gestion rigoureuse des dépenses de ce budget annexe associée à une revalorisation annuelle des tarifs suivant l'inflation restent essentielles et permettent une maîtrise des coûts sans sacrifier la qualité des repas.

3 - Le budget par grands postes (en € HT)

DEPENSES	BP 2024	% du total	RECETTES	BP 2024	% du total
Charge à caractère général	407 304,00 €	45,27%	Produits des services	350 729,00 €	38,98%
Charges de personnel	478 193,00 €	53,15%	Subvention d'équilibre	549 028,00 €	61,02%
Autres charges de gestion courante	260,00 €	0,03%			
Charges exceptionnelles	- €	0,00%			
Dépenses imprévues	- €	0,00%			
Total dépenses réelles de fonctionnement	885 757,00 €	98,44%	Total recettes réelles de fonctionnement	899 757,00 €	100,00%
Opérations d'ordre	14 000,00 €	1,56%	Opérations d'ordre	- €	
Total dépenses de fonctionnement	899 757,00 €	100,00%	Total recettes de fonctionnement	899 757,00 €	100,00%
Dépenses d'équipement	42 004,11 €	100,00%	Subvention d'équipement	20 000,00 €	142,86%
Dépenses imprévues	- €	0,00%			
Total dépenses réelles d'investissement	42 004,11 €	100,00%	Total recettes réelles d'investissement	20 000,00 €	47,61%
Opérations d'ordre	- €		Opérations d'ordre	14 000,00 €	33,33%
			Solde d'exécution reporté	8 004,11 €	
Total des dépenses d'investissement	42 004,11 €	100,00%	Total des recettes d'investissement	42 004,11 €	100,00%
Total global	941 761,11 €		Total global	941 761,11 €	

4 - Les indicateurs financiers

En Milliers d'€	BP 2024
Epargne de gestion	14,00 €
Epargne brute	14,00 €
Epargne nette	14,00 €
En cours de la dette au 01/01/23	0 €
Capacité de désendettement (en années d'épargne brute)	NC
Taux d'épargne (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement)	1,56%