

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 - Éléments 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% |