

NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

Dans le cadre de l'application de l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRE) codifié par l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités les communes, quelle que soit leur strate démographique doivent rédiger une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles de la collectivité. Cette note doit être annexée au Budget Primitif et au Compte Administratif, afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. La présente note répond à cette obligation en ce qui concerne le budget primitif 2023. Elle sera disponible sur le site Internet de notre commune.

Le budget primitif 2024 a été adopté par le conseil municipal dans la séance du 02 Avril 2024 (délibération n°2024_16).

La stratégie mise en place depuis plusieurs années avec constance, fondée sur la sobriété des dépenses de fonctionnement, l'absence de hausse de la fiscalité directe locale pour préserver le pouvoir d'achat des Fréthunois et un plan d'investissement au service de l'amélioration de la qualité de vie, sera poursuivie en 2024. Le budget primitif 2024 s'inscrit dans la continuité des exercices précédents.

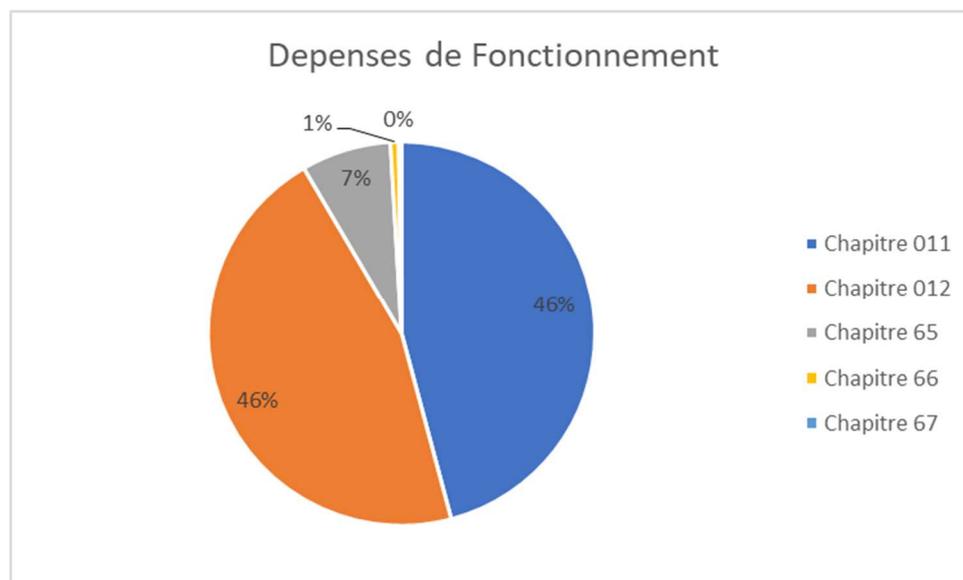
- le maintien des taux de taxes ménages,
- un service public de qualité,
- un programme d'investissement ambitieux mais prudent et raisonnable,
- sans endetter la commune

Avec ce budget le Conseil municipal confirme une nouvelle fois le sens de notre politique à savoir encore mieux servir les Fréthunois, construire la commune de demain et continuer à embellir la commune d'aujourd'hui.

1) La section de fonctionnement s'équilibrera à 3 500 000,00 €

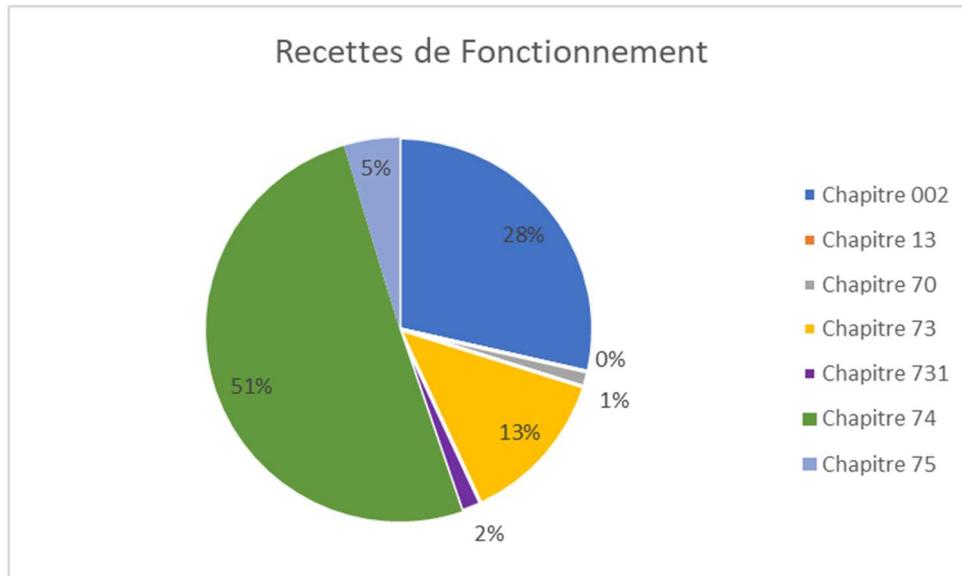
Hors opérations d'ordre les dépenses prévisionnelles 2024 s'élèvent à 2 066 000 €.

DEPENSES FONCTIONNEMENT		BP 2022	BP 2023	BP 2024	Ecart BP 2023/2024	Evol 2023/2024
Chapitre 011	Charges à caractère général	662 990.00 €	670 200.00 €	947 500.00 €	277 300.00 €	41.38%
Chapitre 012	Charges de personnel	893 700.00 €	900 000.00 €	944 500.00 €	44 500.00 €	4.94%
Chapitre 65	Autres charges gestion courante	157 810.00 €	155 000.00 €	155 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 66	Charges financières	25 000.00 €	20 000.00 €	14 000.00 €	-6 000.00 €	-30.00%
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	5 000.00 €	4 500.00 €	5 000.00 €	500.00 €	11.11%
Sous total		1 744 500.00 €	1 749 700.00 €	2 066 000.00 €	316 300.00 €	18.08%
Chapitre 014	Atténuations de produits	350 000.00 €	350 000.00 €	400 000.00 €	50 000.00 €	14.29%
Chapitre 022	Dépenses imprévues Fonct	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
Chapitre 023	Virement à la sect° d'investis.	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 042	Opérations d'ordre entre section	55 500.00 €	50 300.00 €	34 000.00 €	-16 300.00 €	-32.41%
Sous total Ordre		1 405 500.00 €	1 400 300.00 €	1 434 000.00 €	33 700.00 €	2.41%
Total	DEPENSES	3 150 000.00 €	3 150 000.00 €	3 500 000.00 €	350 000.00 €	11.11%



En ce qui concerne les recettes il est proposé de conserver **1 000 000,00 €** de l'excédent 2023 en fonctionnement (sur les **1 546 770,25 €**) et d'affecter le reste soit **546 770,25 €** en autofinancement en investissement.

RECETTES FONCTIONNEMENT		BP 2022	BP 2023	BP 2024	Ecart BP 2023/2024	Evol 2023/2024
Chapitre 002	Excédent antérieur reporté Fonc	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 13	Atténuations de charges	0.00 €	9 000.00 €	0.00 €	-9 000.00 €	-100.00%
Chapitre 70	Produits des services	45 000.00 €	45 000.00 €	45 250.00 €	250.00 €	0.56%
Chapitre 73	Impôts et taxes	524 750.96 €	465 000.00 €	463 263.00 €	-1 737.00 €	-0.37%
Chapitre 731	Fiscalité Locale		55 000.00 €	58 295.00 €	3 295.00 €	5.99%
Chapitre 74	Dotations et participations	1 430 249.04 €	1 426 000.00 €	1 771 266.00 €	345 266.00 €	24.21%
Chapitre 75	Autres produits gestion courante	150 000.00 €	150 000.00 €	161 926.00 €	11 926.00 €	7.95%
Total	RECETTES	3 150 000.00 €	3 150 000.00 €	3 500 000.00 €	350 000.00 €	11.11%



2) En ce qui concerne l'investissement, la section s'équilibrera à **2 400 000,00 €**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		BP 2024
Chapitre 16	Remboursement d'emprunts	165 800.00 €
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	4 080.00 €
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	1 853 435.61 €
Chapitre 23	Immobilisations en cours	376 684.39 €
Sous total Réel		2 400 000.00 €
Total	DEPENSES	2 400 000.00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Chapitre 001	Solde d'exécution d'inv. reporté	182 879.38 €
Chapitre 021	Virement de la section de fonct.	1 000 000.00 €
Chapitre 040	Opérations d'ordre entre section	34 000.00 €
Chapitre 041	Opérations d'ordre intérieur section	
Sous Total Ordre		1 216 879.38 €
Chapitre 10	Dotations Fonds divers Réserves	681 331.25 €
Chapitre 13	Subventions d'investissement	501 789.37 €
Sous Total Réel		1 183 120.62 €
Total	RECETTES	2 400 000.00 €

Dont en Dépenses :

- 900 000 € pour la construction d'une garderie/cantine à l'école primaire
- 300 000 € pour la réfection de la voirie + enfouissement des réseaux Rue de l'Eglise

- 120 000 € pour la réfection de la voirie du Pont à 3 planches + Impasses + routes de Nielles
- 110 000 € de travaux d'éclairage en LED
- 60 000 € pour la réhabilitation de l'église
- 40 000 € pour le chauffage du gymnase....

III) Subventions d'investissement

1) Reste à percevoir (demandes antérieures à 2023) : 548€K dont 400 K€ pour la cantine garderie

		Projet	Montant HT	Attribution	Encaissements	Solde
FARDA	2023	Cantine Garderie	703 000.00 €	120 000.00 €	0.00 €	120 000.00 €
DETR	2022	Réhabilitation de l'école Primaire 2022	485 500.00 €	48 550.00 €	0.00 €	48 550.00 €
	2023	Cantine Garderie	715 000.00 €	178 750.00 €	0.00 €	178 750.00 €
FDE62	2022	Eclairage en LED	86 998.00 €	34 290.00 €	0.00 €	34 290.00 €
GCTM	2023	Chemin de la creuse	76 903.00 €	25 000.00 €	0.00 €	25 000.00 €
	2023	Vestiaires foot + éclairage LED	65 940.72 €	28 010.00 €	0.00 €	28 010.00 €
REGION	2023	Plan arbres	8 194.80 €	7 172.82 €	0.00 €	7 172.82 €
ETAT	2023	Fond vert - Travaux Eclairage public en LED 2023/2024	183 201.00 €	36 640.20 €	0.00 €	36 640.20 €
	2023	Fond vert - Travaux toiture gendarmerie	16 800.00 €	5 829.60 €	0.00 €	5 829.60 €
CAF	2023	Construction d'une cantine garderie	585 000.00 €	100 000.00 €	0.00 €	100 000.00 €
		TOTAL	2 926 537.52 €	584 242.62 €	0.00 €	584 242.62 €

2) Nouvelles demandes en 2024

Projets 2024	Montant HT	FARDA	% FARDA	DETR	% DETR	DSIL	% DSIL	GCTM	%GCTM	Region/Autre	Autofinancement	% Fréthun
Travaux de rehabilitation des voiries	141 156.00 €	15 000.00 €	10.00%	28 231.20 €	20.00%						97 924.80 €	69.37%
Rue de l'église Voirie	141 156.00 €	15 000.00 €	10.00%	28 231.20 €	20.00%						97 924.80 €	69.37%
Travaux d'éclairage public	87 466.00 €			17 493.20 €	20.00%					35 000.00 €	34 972.80 €	39.98%
Travaux LED (2024)	87 466.00 €			17 493.20 €	20.00%					35 000.00 €	34 972.80 €	39.98%
Rénovation d'équipements sportifs	38 063.88 €			9 515.97 €	25.00%	20 935.13 €	55.00%				7 612.78 €	20.00%
Réhabilitation chauffage du gymnase	38 063.88 €			9 515.97 €	25.00%	20 935.13 €	55.00%				7 612.78 €	20.00%
Rénovation Batiments	50 000.00 €	15 000.00 €	30.00%					25 000.00 €	50.00%		10 000.00 €	20.00%
Réhabilitation de l'église	50 000.00 €	15 000.00 €	30.00%					25 000.00 €	50.00%		10 000.00 €	20.00%
TOTAL	316 685.88 €	30 000.00 €	9.47%	55 240.37 €	17.44%	20 935.13 €	6.61%	25 000.00 €	7.89%	35 000.00 €	150 510.38 €	47.53%

A ce jour nous avons déposé des demandes de subventions à hauteur de 130K€.

Certaines dépenses prévues au Budget 2024 verront leur réalisation conditionnée par l'obtention ou non d'une subvention.

III) Fiscalité (prévisionnelle)

	2021	2022	2023	2024	Evol 2023/2024
TAXE D HABITATION	1 541.00 €	2 492.00 €	3 934.00 €	2 197.00 €	-1 737.00 €
TAXE FONCIERE BATIE	1 835 662.00 €	1 913 343.00 €	2 078 628.00 €	2 159 820.00 €	81 192.00 €
TAXE FONCIERE NON BATIE	14 198.00 €	14 691.00 €	14 474.00 €	16 024.00 €	1 550.00 €
ALLOCATIONS COMPENSATRICES	1 533 215.00 €	1 586 233.00 €	1 737 457.00 €	1 794 122.00 €	56 665.00 €
COEFFICIENT NEUTRALISATEUR	-2 193 122.00 €	-2 275 523.00 €	-2 481 406.00 €	-2 571 050.00 €	-89 644.00 €
FNGIR	63 770.00 €	63 770.00 €	63 770.00 €	63 770.00 €	0.00 €
DCRTP	31 713.00 €	31 713.00 €	31 713.00 €	30 935.00 €	-778.00 €
TAXES SUR LES PYLONES	35 572.00 €	37 331.00 €	39 160.00 €	42 995.00 €	3 835.00 €
DOTATION DE SOLIDARITE AGGLO	2 424.96 €	2 424.96 €	21 237.00 €	21 237.00 €	0.00 €
ATTRIBUTION DE COMPENSATION AGGLO	378 256.00 €	378 256.00 €	378 256.00 €	378 256.00 €	0.00 €
DGF	0.00 €	0.00 €	76.00 €	76.00 €	0.00 €
Total	1 703 229.96 €	1 754 730.96 €	1 887 299.00 €	1 938 382.00 €	51 083.00 €