



EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

2024-017 – Budgets primitifs 2024 – Budget principal de la commune et du budget annexe du service funéraire

En Exercice	Présents	Quorum	Nombre de suffrages exprimés	Nombre de suffrages non exprimés
27	20	14	pour : 23 contre : 0	Abstentions : 4

Date de la convocation : Mercredi 28 février 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le douze mars, le Conseil Municipal dûment convoqué, s'est réuni en session ordinaire à la Mairie.

Présents : Noëlle CHENOT, Patrick CAILLEAU, Claudine PELTIER, Jean-Paul LE BIHAN, Yvan LE NEVÉ, Simone LE NEVÉ, Gaël LACROIX, Virginie TOUZARD, Stéphane PEDRONO, Maryse GOUBIN, Jean-Pierre COSTEMALE, François PÉRIN, Nadine GUILLON, Stéphane BODIGUEL, Josiane HENRY, Vincent TANGUY, Thierry JOUBERT, André MARNIER, Sylviane PEDRON, Anne-Laure POUILLY

Pouvoirs : Pouvoirs : Marie-Paule LOISEAU a donné pouvoir à Claudine PELTIER, Éric MAHÉ a donné pouvoir à Patrick CAILLEAU, Céline BERCETCHE a donné pouvoir à Noëlle CHENOT, Hervé RIO a donné pouvoir à Jean-Pierre COSTEMALE, Annie PÉRIN a donné pouvoir à François PÉRIN, Sophie LOLIVE a donné pouvoir à Josiane HENRY, Chantal CHARRERON a donné pouvoir à Anne-Laure POUILLY.

Absence : Marie-Paule LOISEAU, Éric MAHÉ, Céline BERCETCHE, Hervé RIO, Annie PÉRIN, Sophie LOLIVE, Chantal CHARRERON,

Secrétaire de séance : Gaël LACROIX

VU le Code général des collectivités territoriales et notamment ses articles L 1612 et suivants, L 2311-1 et 2312-1 et suivants relatifs au vote du budget,

VU la délibération du 12 septembre 2023 autorisant la mise en place de la nomenclature budgétaire et comptable M57 en nomenclature développée au 01^{er} janvier 2024 en lieu et place de la nomenclature M14 pour le budget principal de la commune de SURZUR

VU l'instruction budgétaire et comptable M57 applicable au budget principal ;



VU l'instruction budgétaire et comptable M4 applicable au budget annexe « Service Funéraire »

VU l'avis favorable de la commission des finances du 25 janvier 2024 suite à la présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire ;

VU la délibération n°2024-02 du 13 février 2024 approuvant le règlement budgétaire et financier de la commune ;

VU la délibération n°2024-03 attestant de la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire en séance du Conseil Municipal du 13 février 2024 ;

VU la délibération du 12 mars 2024 portant approbation du Compte de gestion, du Compte Administratif, et de l'affectation des résultats pour l'exercice 2023,

CONSIDERANT le projet de budget primitif de l'exercice 2024 du budget principal de la commune présenté par le Maire, soumis au vote ;

Pour la section de fonctionnement :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE LA COMMUNE	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	BP 2024 / BP 2023 en %
R002 Excédent de fonctionnement reporté N-1 - (A)	64 494.47 €	64 494.47 €	139 851.13 €	
013 Atténuations de charges	41 300.00 €	67 555.81 €	52 500.00 €	27.12%
70 Produits de service, du domaine & ventes diverses	623 650.00 €	783 007.71 €	702 602.00 €	12.66%
73 Impôts et taxes	3 287 958.00 €	3 322 124.68 €	3 325 311.12 €	1.14%
74 Dotations et participations	1 565 218.00 €	1 528 767.12 €	1 536 200.00 €	-1.85%
75 Autres produits de gestion courante	19 730.00 €	31 090.03 €	26 700.00 €	35.33%
76 Produits financiers	25.75 €	42.84 €	25.75 €	0.00%
77 Produits exceptionnelles	3 500.00 €	6 498.80 €	3 500.00 €	0.00%
TOTAL DES RECETTES REELLES - (B)	5 541 381.75 €	5 739 086.99 €	5 646 838.87 €	1.90%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	0.00 €	4 575.00 €	8 393.00 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE - (C)	0.00 €	4 575.00 €	8 393.00 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (A + B + C)	5 605 876.22 €	5 808 156.46 €	5 795 083.00 €	3.38%



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE LA COMMUNE	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	BP 2024 / BP 2023 en %
D002 Déficit de fonctionnement reporté N-1 - (A)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
011 Charges à caractère général	1 234 054.00 €	1 067 666.11 €	1 332 453.52 €	7.97%
012 Charges de personnel et frais assimilés	2 775 520.00 €	2 717 196.32 €	2 686 120.00 €	-3.22%
014 Atténuations de produits	88 600.00 €	82 641.00 €	46 065.00 €	-48.01%
65 Autres charges de gestion courante	389 275.00 €	381 651.91 €	381 847.00 €	-1.91%
66 Charges financières	165 462.37 €	165 314.24 €	167 977.54 €	1.52%
67 Charges exceptionnelles	1 000.00 €	186.13 €	0.00 €	-100.00%
68 Provisions pour risques et charges	1 000.00 €	0.00 €	4 450.00 €	345.00%
022 Dépenses imprévues	44 300.00 €	0.00 €		-100.00%
TOTAL DES DEPENSES REELLES - (B)	4 699 211.37 €	4 414 655.71 €	4 618 913.06 €	-1.71%
023 Virement à la section d'investissement	649 223.03 €		879 070.13 €	35.40%
042 Opérations d'ordre transfert entre sections	257 441.82 €	253 649.62 €	297 099.81 €	15.40%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE - (C)	906 664.85 €	253 649.62 €	1 176 169.94 €	29.72%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (A + B + C)	5 605 876.22 €	4 668 305.33 €	5 795 083.00 €	3.38%

Pour la section d'investissement :

RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA COMMUNE	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	Restes à Réaliser 2023	TOTAL = RAR + Propositions nouvelles	BP 2024 / BP 2023 en %
R 001 Solde d'exécution positif reporté N-1 - (A)	0.00 €	0.00 €				
13 Subventions d'investissement	2 004 232.49 €	428 464.40 €	705 417.12 €	1 572 226.32 €	2 277 643.44 €	-64.80%
16 Emprunts et dettes assimilées	839 402.00 €	0.00 €	950 000.00 €		950 000.00 €	13.18%
23 Immobilisations en cours	0.00 €	1 920.00 €	0.00 €		0.00 €	
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	2 843 634.49 €	430 384.40 €	1 655 417.12 €	1 572 226.32 €	3 227 643.44 €	-41.79%
10222 FCTVA	250 000.00 €	297 470.05 €	200 000.00 €		200 000.00 €	-20.00%
10023 TLE		1 416.00 €	0.00 €		0.00 €	
10226 Taxe aménagement	100 000.00 €	140 876.45 €	81 099.35 €		81 099.35 €	-18.90%
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	880 000.00 €	880 000.00 €	1 000 000.00 €		1 000 000.00 €	13.64%
DOTATIONS, FONDS, DIVERS ET RESERVES	1 230 000.00 €	1 319 762.50 €	1 281 099.35 €		1 281 099.35 €	4.15%
165 Dépôts et cautionnements reçus		1 517.50 €			0.00 €	
024 Produits de cession et d'immobilisation	187 920.00 €	0.00 €	346 581.20 €		346 581.20 €	84.43%
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	187 920.00 €	1 517.50 €	346 581.20 €	0.00 €	346 581.20 €	84.43%
TOTAL DES RECETTES REELLES - (B)	4 261 554.49 €	1 751 664.40 €	3 283 097.67 €		4 855 323.99 €	-22.96%
021 Virement de la section de fonctionnement	649 223.03 €	0.00 €	879 070.13 €		879 070.13 €	35.40%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	225 241.82 €	253 649.62 €	297 099.81 €		297 099.81 €	31.90%
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE - (C)	874 464.85 €	253 649.62 €	1 176 169.94 €		1 176 169.94 €	34.50%
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (A + B + C)	5 136 019.34 €	2 005 314.02 €	4 459 267.61 €	1 572 226.32 €	6 031 493.93 €	-13.18%



DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA COMMUNE	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	Restes à Réaliser 2023	TOTAL (KAK + Propositions nouvelles)	BP 2024 / BP 2023 en %
D001 Déficit d'investissement reporté N-1 - (A)	460 122.74 €	460 122.74 €	240 760.80 €		240 760.80 €	-47.67%
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	53 402.00 €	24 551.51 €	95 546.00 €	25 204.00 €	120 750.00 €	78.92%
204 Subventions d'équipement versées	101 223.00 €	101 223.00 €	89 490.00 €		89 490.00 €	-11.59%
21 Immobilisations corporelles	819 034.71 €	308 016.33 €	2 145 180.15 €	5 048.88 €	2 150 229.03 €	161.92%
23 Immobilisations en cours	3 167 420.89 €	817 275.35 €	703 470.50 €	2 160 399.60 €	2 863 870.10 €	-77.79%
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT - (B)	4 141 080.60 €	1 251 066.19 €	3 033 686.65 €	2 190 652.48 €	5 224 339.13 €	26.16%
16 Emprunts et dettes assimilées	534 816.00 €	530 310.89 €	557 001.00 €		557 001.00 €	4.15%
26 Participations et créances rattachées à des part.			1 000.00 €		1 000.00 €	
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES - (C)	534 816.00 €	530 310.89 €	558 001.00 €	0.00 €	558 001.00 €	4.34%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE - (D)	0.00 €	4 575.00 €	8 393.00 €		8 393.00 €	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (A + B + C + D)	5 136 019.34 €	2 246 074.82 €	3 840 841.45 €	2 190 652.48 €	6 031 493.93 €	17.44%

CONSIDERANT le projet de budget primitif de l'exercice 2024 du budget annexe du service funéraire ;

Pour la section de fonctionnement :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU FUNERARIUM	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	BP 2024 / BP 2023 en %
R002 Excédent de fonctionnement reporté N-1 - (A)	27 807.99 €	27 807.99 €	31 297.03 €	12.55%
70 Produits de service, du domaine & ventes diverses	9 000.00 €	12 845.83 €	5 000.00 €	-44.44%
TOTAL DES RECETTES REELLES - (B)	9 000.00 €	12 845.83 €	5 000.00 €	-44.44%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE - (C)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (A + B + C)	36 807.99 €	40 653.82 €	36 297.03 €	-1.39%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU FUNERARIUM	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	BP 2024 / BP 2023 en %
011 Charges à caractère général	35 507.99 €	8 056.79 €	34 297.03 €	-3.41%
012 Charges de personnel et frais assimilés	1 300.00 €	1 300.00 €	2 000.00 €	53.85%
022 Dépenses imprévues	0.00 €	0.00 €		
TOTAL DES DEPENSES REELLES - (A)	36 807.99 €	9 356.79 €	36 297.03 €	-1.39%
023 Virement à la section d'investissement	0.00 €	0.00 €		
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE - (B)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (A + B)	36 807.99 €	9 356.79 €	36 297.03 €	-1.39%



Pour la section d'investissement :

RECETTES D'INVESTISSEMENT DU FUNERARIUM	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	Restes à Réaliser 2023	TOTAL = RAR + Propositions nouvelles	BP 2024 / BP 2023 en %
R 001 Solde d'exécution positif reporté N-1 - (A)	9 625.95 €	9 625.95 €	9 625.95 €		9 625.95 €	
TOTAL DES RECETTES REELLES - (B)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
021 Virement de la section de fonctionnement						
1068 Autres services						
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE - (C)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (A + B + C)	9 625.95 €	9 625.95 €	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €	0.00%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU FUNERARIUM	Budget Total 2023 (BP + DM)	CA Réalisé 2023	Proposition Budget primitif 2024	Restes à Réaliser 2023	TOTAL = RAR + Propositions nouvelles	BP 2024 / BP 2023 en %
21 Immobilisations corporelles	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €		9 625.95 €	0.00%
23 Immobilisations en cours	0.00 €	0.00 €	0.00 €		0.00 €	
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT - (A)	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €	0.00%
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES - (B)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (A + B)	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €	0.00 €	9 625.95 €	0.00%

Après délibération et un vote à main levée, le Conseil Municipal par 23 votes pour et 4 abstentions (André MARNIER, Sylviane PEDRON et Anne-Laure POUILLY avec pouvoir):

ADOpte le budget primitif 2024 de la commune dont la balance s'établit comme suit :

- Section de fonctionnement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de **5 795 083 €** ;
- Section d'investissement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de **6 031 493.93 €** ;

FIXE la limite de fongibilité des crédits à 7.5% des dépenses réelles de chaque section ;

ADOpte le budget primitif 2024 dit annexe du service funéraire par chapitre comme suit :

- Section de fonctionnement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de **36 297.03 €** ;
- Section d'investissement arrêtée en dépenses et recettes à la somme de **9 625.95 €**

CHARGE Madame le Maire de mettre en application ces budgets

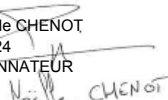


Envoyé en préfecture le 20/03/2024
Reçu en préfecture le 20/03/2024
Publié le
ID : 056-215602483-20240312-2024_017C-BF

*Fait et délivré en mairie les jours, mois et an que dessous
Au registre sont les signatures
Pour copie conforme à SURZUR, le 13 mars 2024*

Le Maire

Signé par : Noëlle CHENOT
Date : 13/03/2024
Qualité : ORDONNATEUR



Noëlle CHENOT

Noëlle CHENOT