

BUDGETS PRIMITIFS

2024



BUDGET PRINCIPAL



BUDGETS ANNEXES



CONSOLIDATION



PPI - DELIBERATIONS



PREAMBULE

Etant donné que le Compte Administratif a été soumis au vote avant le budget primitif. Les résultats 2023 sont repris dès le budget primitif.

Ainsi, ce budget primitif 2024 comprend :

- Les propositions de crédits 2024
- L'affectation des résultats 2023
- Les reports 2023

SOMMAIRE

BUDGET PRINCIPAL

Chiffres clés	3
Equilibre général	7
Section de fonctionnement - Dépenses.....	8
Section de fonctionnement - Recettes	12
Section d'investissement	18
CAF prévisionnelle.....	21
Endettement	22

BUDGETS ANNEXES

Musées	24
Camping	26
Salles des fêtes.....	28
Lotissement Jeanne d'Arc	30
Le Petit train touristique	32

CONSOLIDATION

Les investissements 2023.....	34
Le fonctionnement.....	35
L'endettement	36

PPI - DELIBERATIONS

PPI	38
Vote du BP 2023.....	51
Vote des taux de fiscalité directe.....	55

CONTEXTE

Le présent document a pour but d'éclairer les élus.

Le vote du budget primitif 2024 s'inscrit dans le contexte évoqué lors des orientations budgétaires du 20 mars dernier, il a pour objectifs de :

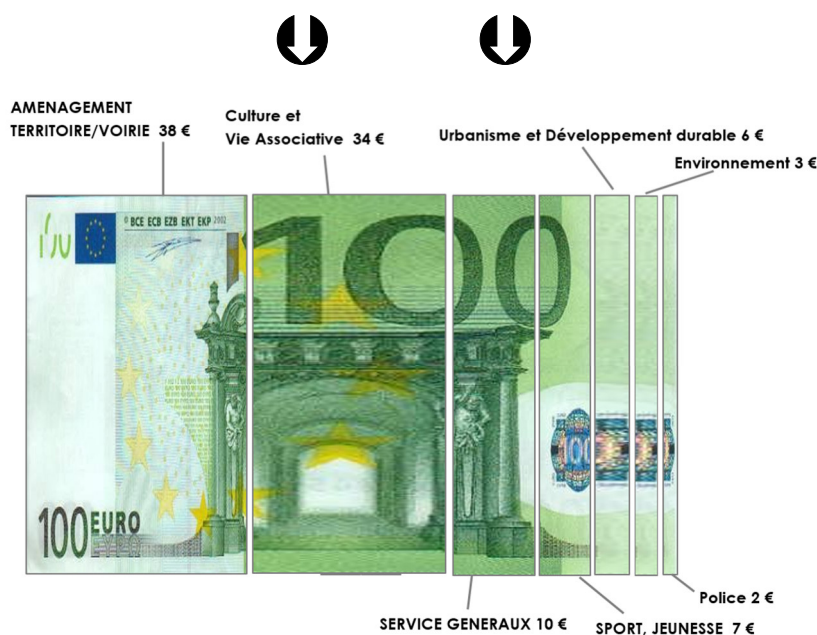
- Maîtriser nos charges de fonctionnement à caractère général, en rationalisant et en optimisant l'organisation interne.
- Respecter l'engagement de ne pas augmenter les taux de fiscalité locale
- Poursuivre la constitution de groupement de commandes et le travail sur la commande publique, sources d'économies d'échelle
- Explorer toutes les pistes possibles pour identifier de nouvelles recettes et sources de financements, dans le cadre d'un contrôle de gestion renforcé
- Continuer à investir pour favoriser la croissance et le maintien de l'activité locale de notre ville, tout en maîtrisant le niveau d'endettement
- Conserver un haut niveau de qualité du service public rendu aux Bayeusains.
- Explorer toutes les pistes d'économies d'énergie dans un contexte de hausse.

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

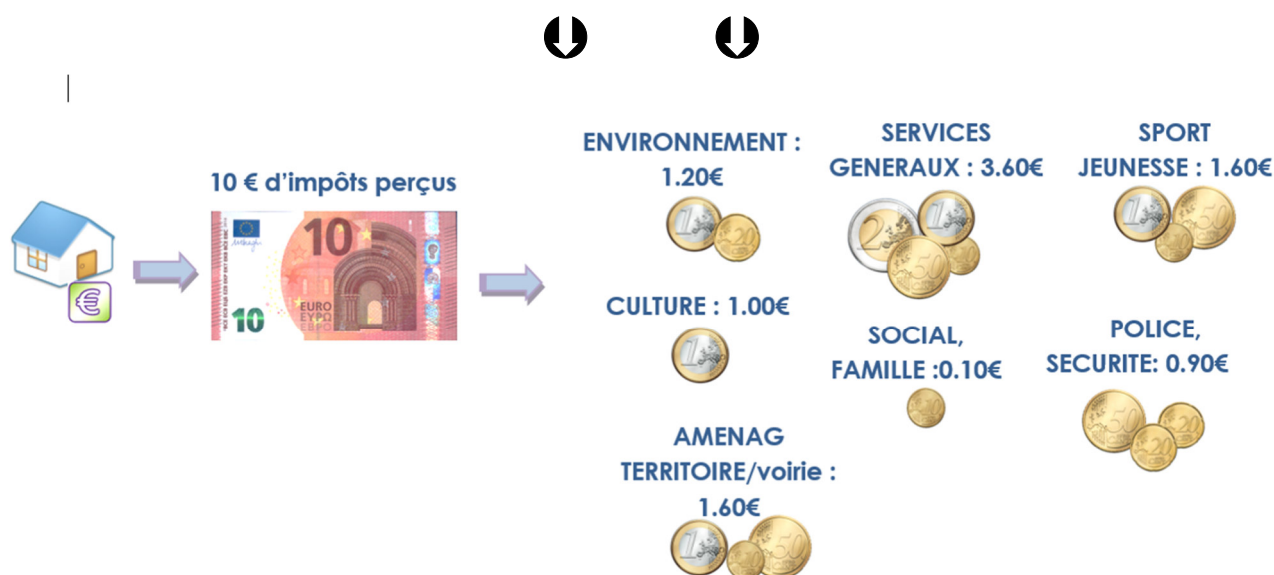
CHIFFRES CLES DU BP 2024

100 € d'investissements



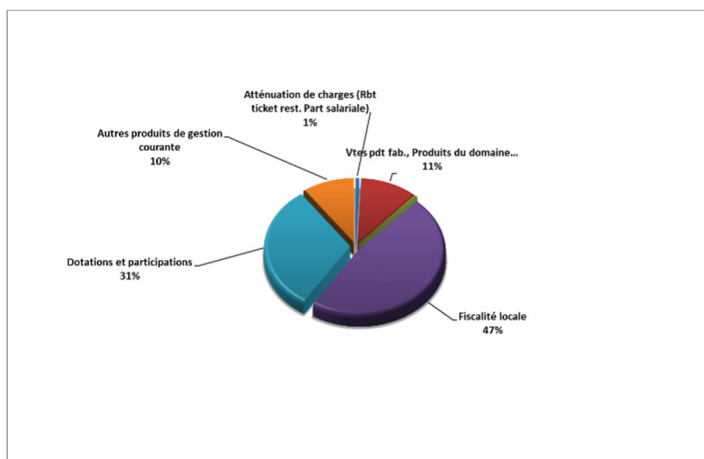
Les actions en matière de musées et social (à travers le CCAS) font l'objet d'un budget à part.

10 € d'impôts (fonctionnement)



LE FONCTIONNEMENT

Les Recettes



- Produits issus de la fiscalité : 8 806 K€
- Dotations, subv., particip : 5 748 K€
- Produits des services/domaine 2 047 K€

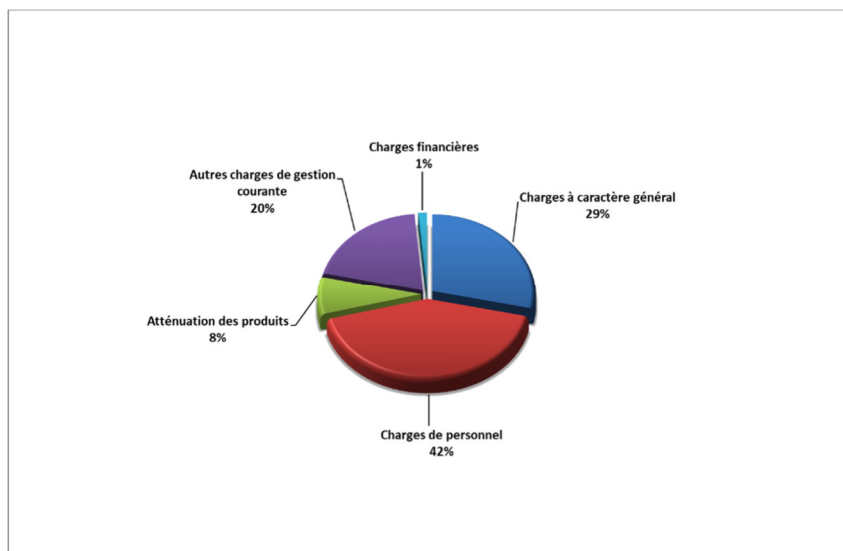
**Stabilité
des taux d'imposition**

EVOLUTION DES RECETTES → + 5,36 % (par rapport au réalisé 2023)

Les Dépenses

- Charges à caractère général : 4 951 K€
- Charges de personnel: 7 374 K€
- Autres charges de gestion courante 3 483 K€
- Frais financiers 241 K€

EVOLUTION DES DEPENSES → + 8,98 % (par rapport au réalisé 2023)



BUDGET PRINCIPAL

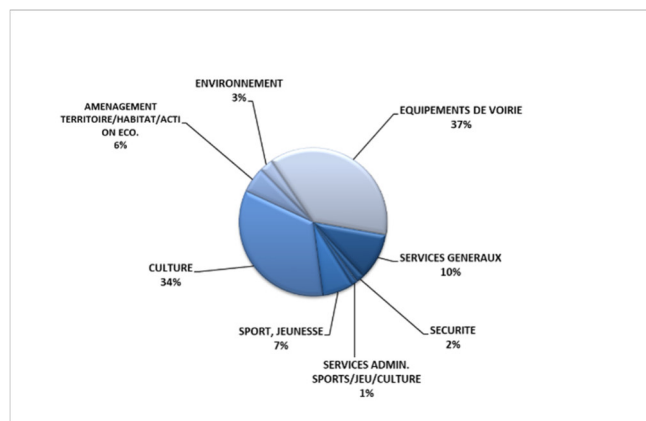
BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

LES INVESTISSEMENTS

LES DEPENSES

9 266 k€* = Dépenses d'équipement

0	SERVICES GENERAUX	954 370
1	SECURITE	164 086
30	SERVICES ADMIN. SPORTS/JEU/CULTURE	117 547
32/33	SPORT, JEUNESSE	627 843
31	CULTURE	3 149 573
5/6	AMENAGEMENT TERRITOIRE/HABITAT/ACTION ECO.	527 417
7	ENVIRONNEMENT	272 318
8	EQUIPEMENTS DE VOIRIE	3 452 840
		9 265 995



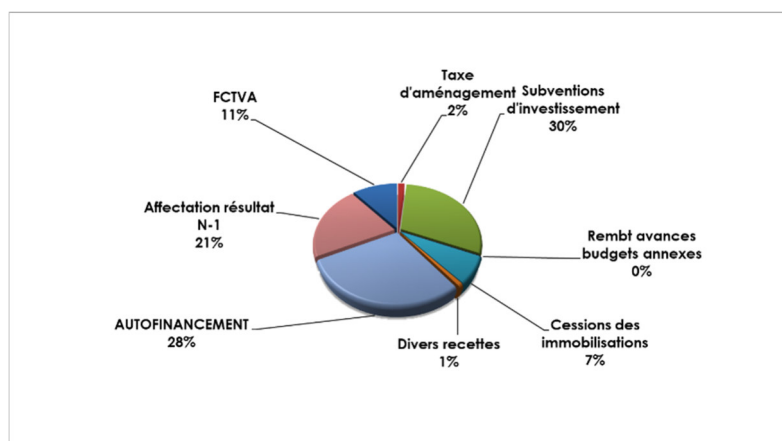
*hors subvention d'investissement du budget Salle des fêtes de 91k€, avance remboursable du budget camping de 156 k€ et opérations sous mandat (7 k€)

Remboursement capital d'emprunt : 617 K€

LES RECETTES

8 234 k€ = recettes réelles

Autofinancement : 4 260 K€



BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

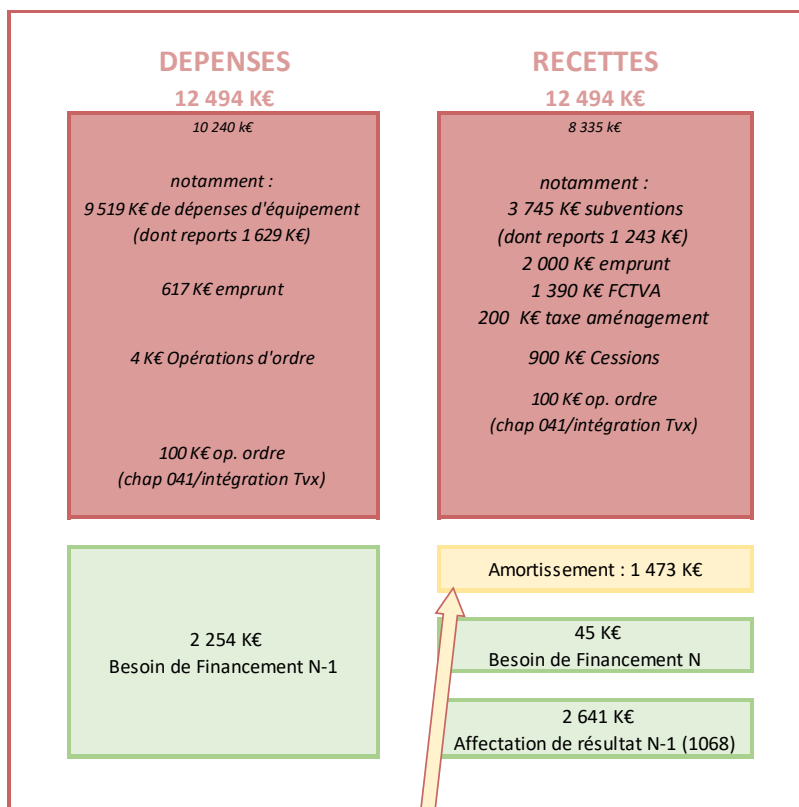
BUDGET PRINCIPAL 2024 EN DETAIL

BUDGET PRINCIPAL

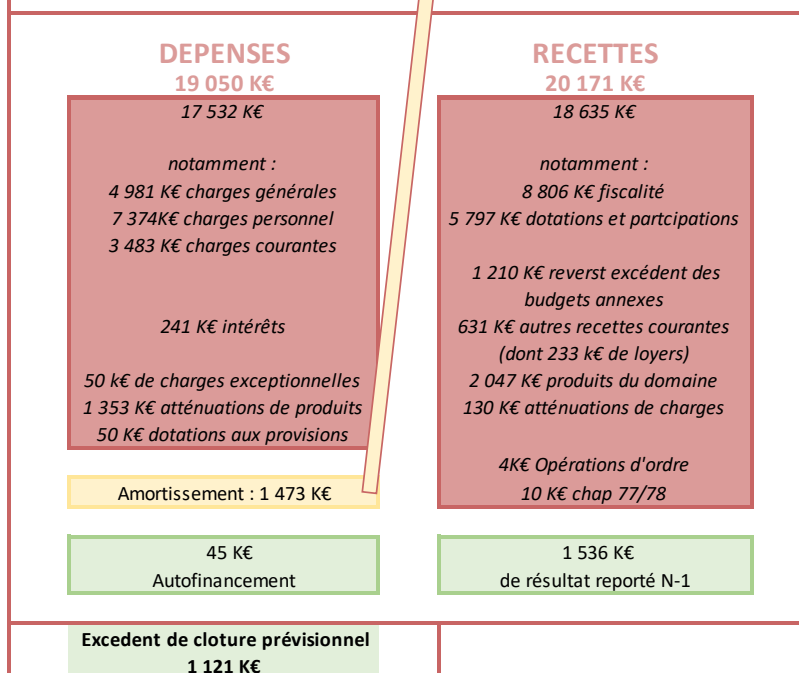
BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

EQUILIBRE GENERAL

INVESTISSEMENT



FONCTIONNEMENT



BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

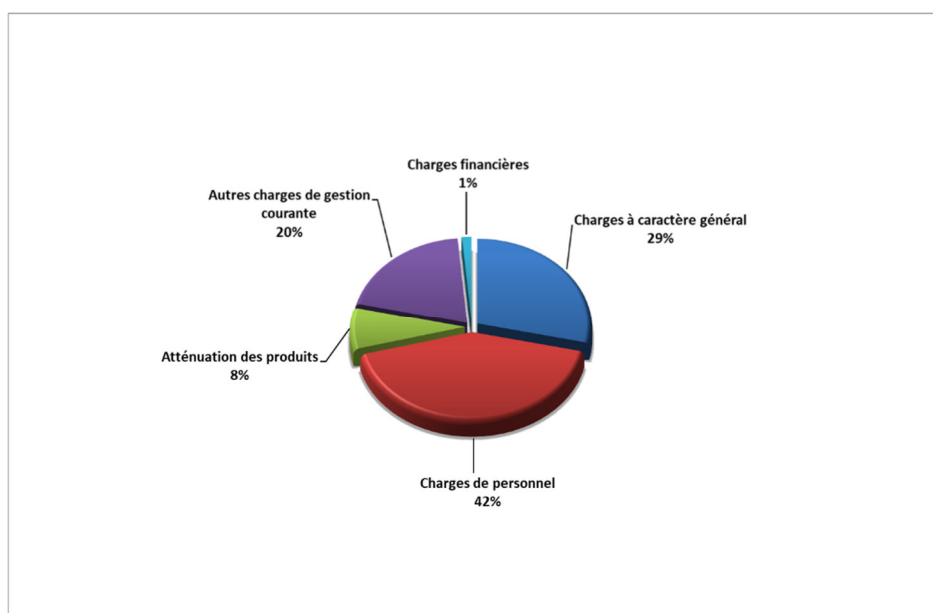
LES DEPENSES

Chap	Nature	BP 2024	CA 2023
011	Charges à caractère général	4 980 656,86	+ 14,53%
012	Charges de personnel	7 373 977,11	+ 3,96%
014	Atténuation des produits	1 352 834,00	
65	Autres charges de gestion courante	3 483 205,14	+ 11,03%
66	Charges financières	240 843,62	+ 39,25%
67	Charges exceptionnelles	50 100,00	+ 1209,30%
68	Dotations aux provisions	50 000,00	+ 42,20%
Total		17 531 616,73	+ 9,17%

042	Amortissements	1 473 130,00
023	Autofinancement de l'investissement (virement)	45 397,63

Total	19 050 144,36
--------------	----------------------

Excédent prévisionnel	1 121 155,40
-----------------------	--------------



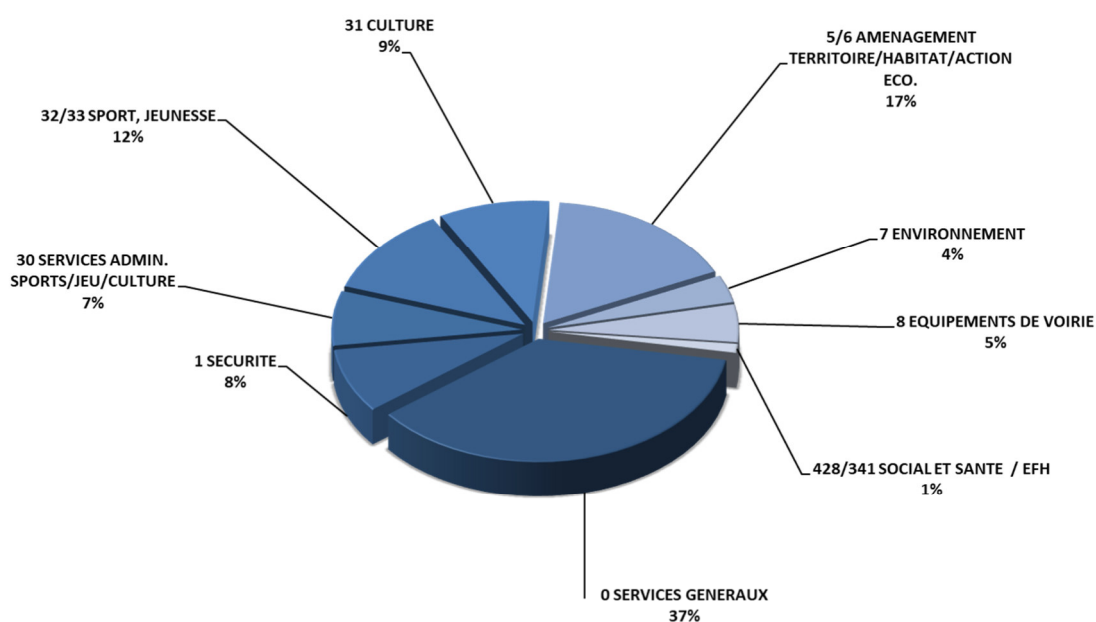
BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT – PAR DOMAINE

(Chap. 011, 012, 014, 65, 66)

0	SERVICES GENERAUX	6 390 359
1	SECURITE	1 476 013
30	SERVICES ADMIN. SPORTS/JEU/CULTURE	1 259 524
32/33	SPORT, JEUNESSE	2 059 462
31	CULTURE	1 648 757
5/6	AMENAGEMENT TERRITOIRE/HABITAT/ACTION ECO.	2 893 550
7	ENVIRONNEMENT	630 081
8	EQUIPEMENTS DE VOIRIE	869 757
428/341	SOCIAL ET SANTE / EFH	204 012
		17 431 517



BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

CHARGES A CARACTERE GENERAL (chap. 011):

4 981 K€

Electricité, carburants, fournitures, restauration scolaire, locations, entretien de terrains, bâtiments, assurances, prestations de services, frais administratifs, taxe foncière...

Conformément au Rapport d'Orientations Budgétaires, cette somme est en hausse par rapport au réalisé 2023 (+ 632 000 €).

Cette augmentation s'explique par la hausse importante du coût de l'électricité, du gaz, des assurances et de l'inflation sur les autres dépenses, ainsi que du fait des évènements attendus sur 2024.

CHARGES DE PERSONNEL (chap. 012):

7 374 K€

Conformément aux chiffres annoncés lors du DOB, les charges de personnel augmentent de 281 000 €. Cette hausse est liée principalement:

- A la hausse du point d'indice en année pleine + 55 000€,
- A l'évolution de 5 points d'échelon au 1^{er} janvier 2024 +90 000€,
- Aux saisonniers, évènementiels + 65 000 €,

Pour évaluer l'évolution des charges de personnel, il faut les entendre nettes, c'est-à-dire déduites des différents remboursements.

DEPENSES	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Charges de personnel brutes	6 930 436,00 €	7 373 917,11 €
Remboursement ville de Bayeux Mutualisation	1 925 896,00 €	1 996 987,00 €
	8 856 332,00 €	9 370 904,11 €
RECETTES	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Remboursement divers (chap 013) (indemnités journalières, emplois aidés, part salariale tickets restaurant...)	121 356,00 €	130 000,00 €
Remboursment collectivités (convention de mise à disposition personnels communaux pour les scolaires)	115 000,00 €	177 500,00 €
Remboursement personnel (MAD pour jardin permacole, aire d'accueil, espaces verts, petit train touristique, directeur jeunesse, CCEJ)	163 425,00 €	161 886,00 €
	399 781,00 €	469 386,00 €
COUT NET	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Charges de personnel nettes	8 456 551,00 €	8 901 518,11 €

5,26%

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

CHARGES DE GESTION COURANTE (chap. 65):

3 483 K€

Subventions, contributions, contingent incendie...

	BP 2023	BP 2024	écart BP23/BP24
Contribution SDEC	590 000	590 000	0
Subvention CCAS	750 000	800 000	50 000
Contingent incendie	322 321	322 321	0
Subvention budgets annexes (SDF)	700 000	800 000	100 000
Subvention Graine d'eveil	38 000	60 000	22 000
Subventions **	423 636	427 285	3 649
Dépenses en nuage (Informatique)	57 233	69 064	11 831
Autres charges	295 518	360 848	65 330
Dotation prix bayeux	47 000	47 000	0
Rembt divers (places spectacles...)	14 746	6 562	0
	3 238 454	3 483 081	244 627

Les dépenses de ce chapitre sont attendues en hausse de 245 K€, principalement dû à la subvention du CCAS (+ 50 K€), à la subvention vers le budget salle des fêtes (+100 k€) aux provisions pour non valeurs (+27), à la subvention Graine d'éveil (+22k€).

CHARGES FINANCIERES (chap. 66):

241 K€

Avec le nouvel emprunt, les intérêts sont prévus en hausse de 68 k€.

ATTENUATION DE PRODUITS (chap. 014):

1 353 K€

- **Reversement du FPIC** (péréquation horizontale entre collectivités du bloc communal) inscrit pour 32 000 € (réalisé 2023 : 31 774 €).

En 2024, la Ville de Bayeux reversera de l'attribution de compensation à Bayeux Intercom à hauteur de 1 320 784 €.

Attribution de compensation de base	676 203,00 €
Mutualisation 2024	1 996 987,00 €
Total reversement 2024	- 1 320 784,00 €

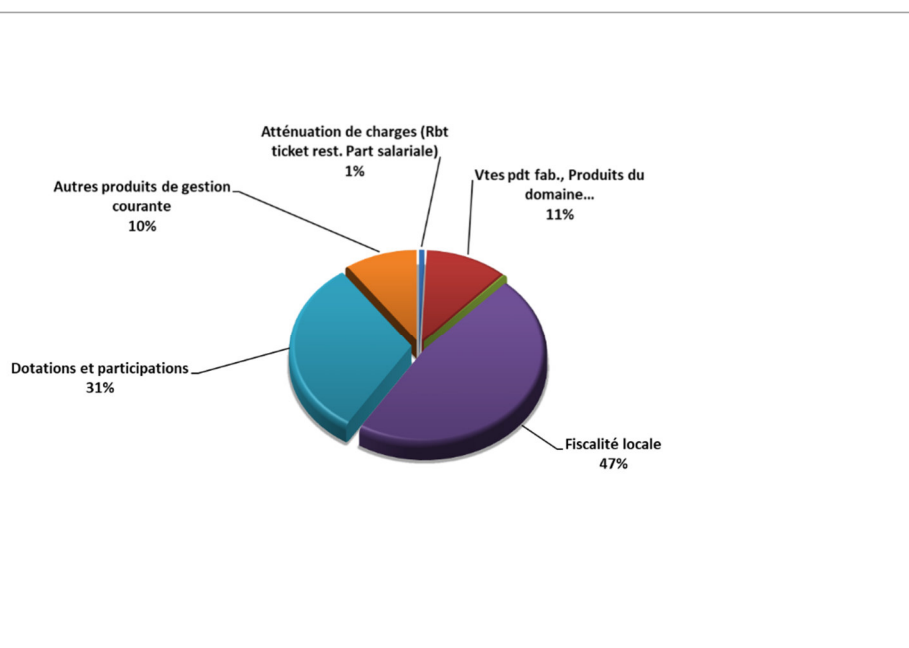
BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

LES RECETTES

Chap	Nature	BP 2024	CA 2023
013	Atténuation de charges (Rbt ticket rest. Part salariale)	130 000,00	+ 1,14%
70	Vtes pdt fab., Produits du domaine...	2 047 434,00	+ 6,60%
73	Impôts et taxes	38 006,00	- 99,56%
731	Fiscalité locale	8 767 631,00	+ 1,09%
74	Dotations et participations	5 796 771,00	+ 7,32%
75	Autres produits de gestion courante	1 841 665,26	+ 25,90%
76	Produits financiers	0,00	- 100,00%
77	Produits exceptionnels	0,00	- 100,00%
78	Reprises sur provisions	10 000,00	
Total		18 631 507,26	+ 5,52%
042	Opérations d'ordre (travaux en régie...)	3 500,00	
77	Cessions	0,00	
	REPORTS	0,00	
002	RESULTAT REPORTE N-1	1 536 292,50	
Total		20 171 299,76	



BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

VTES PDT FAB, PRODUITS DU DOMAINE (*chap. 70*):

2 047 K€

Ce chapitre budgétaire comptabilise notamment toutes les recettes liées à l'activité des services, les redevances, les remboursements de frais..... :

	BP 2024 (en K€)
Droits de stationnement +FPS	850
Redev. Occupation domaine public	225
Redev. Activités culturelles (dont Musique et beaux Arts)	115
Redev. Loisirs	122
Remb personnel par BIC (convent. enseignement)	166
Remb frais par BIC (convent. enseignement)	178
Concession Cimetières + Redevance crématorium	56
Rbt Aire accueil Bayeux Intercom	30
Rbt mise à dispo (<i>jardin permacole, petit train touristique, espaces-verts, dir. Jeunesse, CCEJ</i>)	122
Redevance Bayeux Energie	26
Refacturation personnel saisonniers sur Budgets Annexes - et refacturation CCAS	91
Autres recettes	66
	2 047

IMPOTS ET TAXES (*chap. 73 et 731*):

8 806 K€

Suivant l'état 1259 notifié le 15 mars 2024 :

Evolution de + **91 K€** par rapport au réalisé 2023.

***Produits issus de la fiscalité : 7 747 631 €**

Il est proposé de reconduire les taux de 2023 pour :

- ☞ Le Foncier Non Bâti : 40,39 %
- ☞ Le Foncier Bâti: 48,26 % (intégrant le taux départemental 22,10% + taux communal 26,16%)

☞ *Le taux de la taxe d'habitation reste figé à 13,70 %.*

***La taxe sur l'électricité** est estimée à 460 000 €

***La taxe sur les mutations** retenue pour 2024 à 500 000 €

***Le FNGIR** retenu pour 38 006 €

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS (chap. 74):

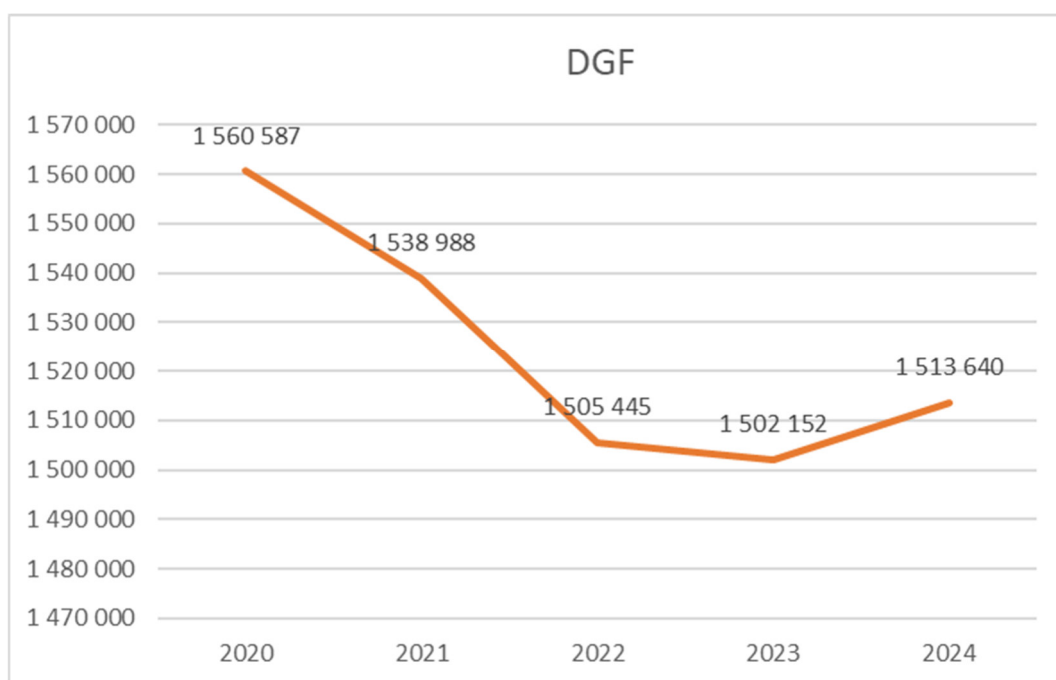
5 797 K€

Evolution de + 7.32 % par rapport au réalisé 2023 (+ 396 000 €).

Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) : 1 513 640 €

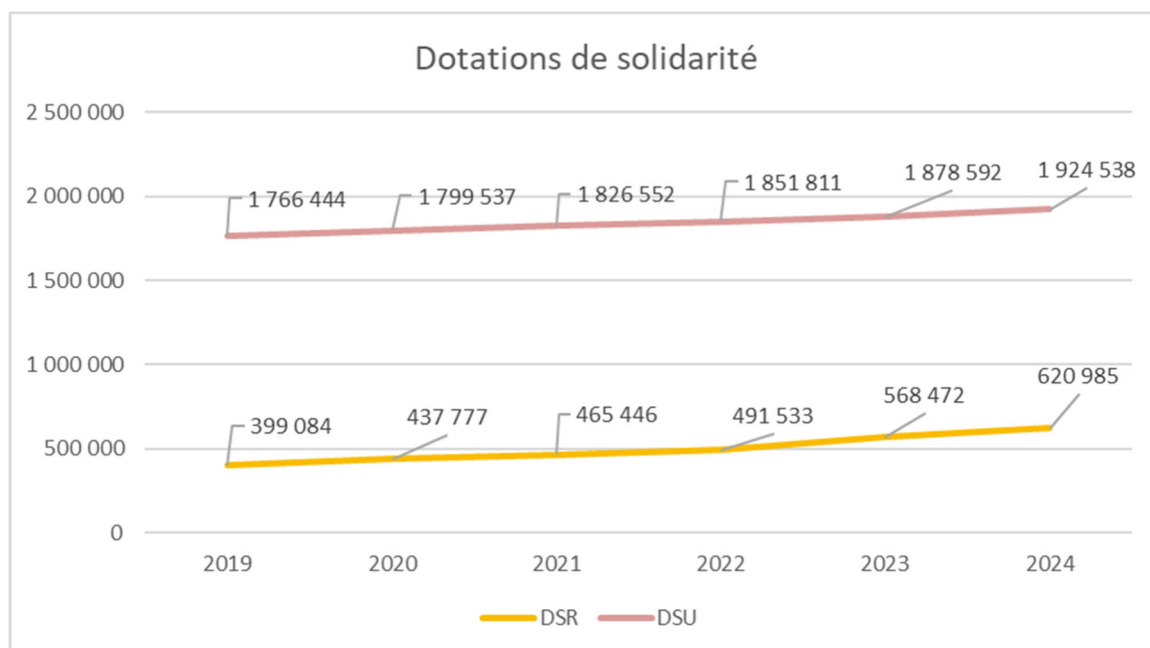
Le montant est en légère hausse par rapport au réalisé 2023 (+ 11 K€)

Cette variation est liée à l'évolution de la population INSEE



Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) et Dotation de Solidarité Rurale (DSR) : 2 545 523 €

Historique de la DSU-DSR



Autres Dotations (DCRTP, FCTVA, compens. TP..): **837 894 €**

Autres : subventions (Région, Département, CAF, DRAC...) : **899 714 €**

AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (*chap. 75*):

1 842 K€

Ce chapitre intègre les recettes de provisions pour charges sur loyers et régularisation des écritures de rattachements.

Evolution de + 79 k€ par rapport au réalisé 2023 soit + 25,9 %.

Cette hausse s'explique notamment par l'intégration des recettes liées au mécanisme de l'ARENH (+272 k€) et le reversement du budget Musées (participation aux frais fixes et résultat excédentaire) (+100 K€).

Ce chapitre enregistre également, les loyers et le reversement d'excédent du budget lotissement Jeanne d'Arc (11 K€).

SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

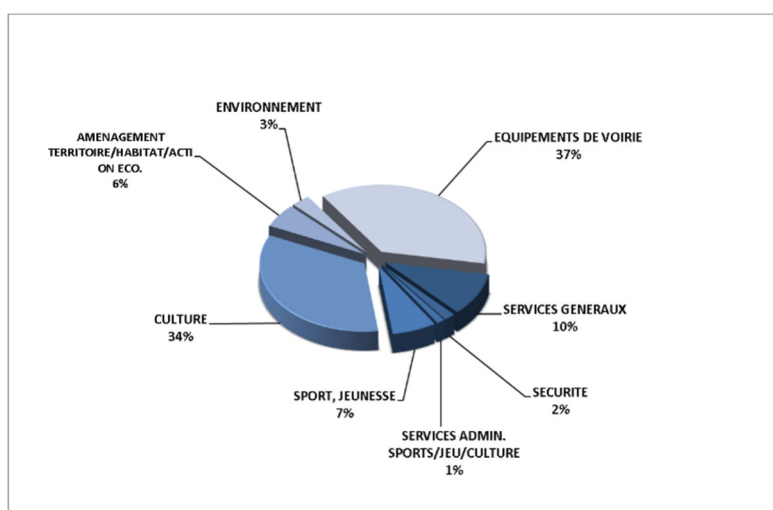
9 273 K€ de dépenses d'équipement

Hors subvention d'investissement aux budgets annexes et avances remboursables

DEPENSES		Reports 2023	BP 2024	TOTAL BP 2024
20	Immobilisations incorporelles	292 021,48	221 441,00	513 462,48
204	Subventions d'équipement	111 064,19	718 573,61	829 637,80
204	<i>Subvention d'investissement aux budgets annexes</i>	<i>0,00</i>	<i>90 711,47</i>	<i>90 711,47</i>
21	Immobilisations corporelles	952 729,99	3 703 450,39	4 656 180,38
23	Immobilisations en cours	266 714,29	3 000 000,00	3 266 714,29
27	Avance remboursable	0,00	155 561,41	155 561,41
4581	Opérations sous mandat	6 886,92		6 886,92
Sous-total OPERATIONS		1 629 416,87	7 889 737,88	9 519 154,75

Les dépenses d'équipement par domaine

0	SERVICES GENERAUX	954 370
1	SECURITE	164 086
30	SERVICES ADMIN. SPORTS/JEU/CULTURE	117 547
32/33	SPORT, JEUNESSE	627 843
31	CULTURE	3 149 573
5/6	AMENAGEMENT TERRITOIRE/HABITAT/ACTION ECO.	527 417
7	ENVIRONNEMENT	272 318
8	EQUIPEMENTS DE VOIRIE	3 459 727
		9 272 882



Les principales opérations d'équipement en 2024 sont :

BUDGET VILLE

- Travaux du Collégium	+ 3 447 K€
- Travaux aménagement hydraulique de l'Aure	+ 974 K€
- Divers travaux d'effacement de réseaux	+ 599 K€
- Réfection voiries	+ 575 K€
- Remplacement d'une Balayeuse	+ 280 K€
- Remplacement de véhicules	+ 152 K€
- Aménagement urbain la croix Thoy	+ 150 K€
- Travaux et aménagements du CTM	+ 120 K€
- Etudes Centre Bayeux des Correspondants de guerre*	+ 100 K€
- Installation Photovoltaïque du CTM	+ 100 K€
- Travaux de désenfumage, bardage et Clôtures ex SOMINEX	+ 100 K€

*financé à 90% par le FEDER

Le financement des investissements :

Sur le budget principal, les investissements seront financés par des ressources propres (FCTVA, cessions, subventions et épargne disponible) et un emprunt de 2.000.000 €.

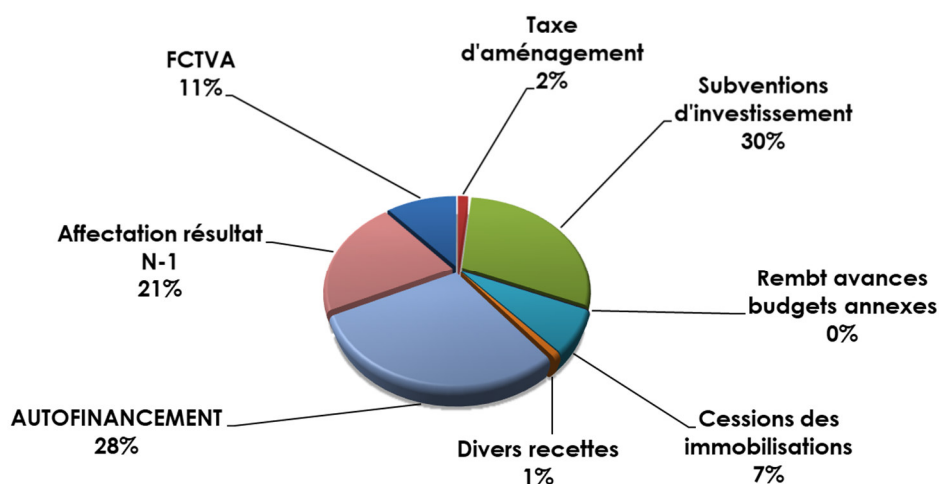
SECTION D'INVESTISSEMENT

LES RECETTES

4 260 K€ d'autofinancement

(Autofinancement N + amortissement + excédent N-1)

RECETTES		Reports 2023	BP 2024	TOTAL BP 2024
10	FCTVA	0,00	1 389 899,15	1 389 899,15
10	Taxe d'aménagement	0,00	200 000,00	200 000,00
13	Subventions d'investissement	1 242 718,38	2 501 460,97	3 744 179,35
27	Rembt avances budgets annexes	0,00	0,00	0,00
024	Cessions des immobilisations	0,00	900 000,00	900 000,00
		1 242 718,38	4 991 360,12	6 234 078,50
040	Amortissements			1 473 130,00
041	Opérations patrimoniales			100 000,00
021	AUTOFINANCEMENT <i>(virement de section à section)</i>			45 397,63
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			2 000 000,00
1068	Affectation résultat n-1			2 641 460,23
Total				12 494 066,36

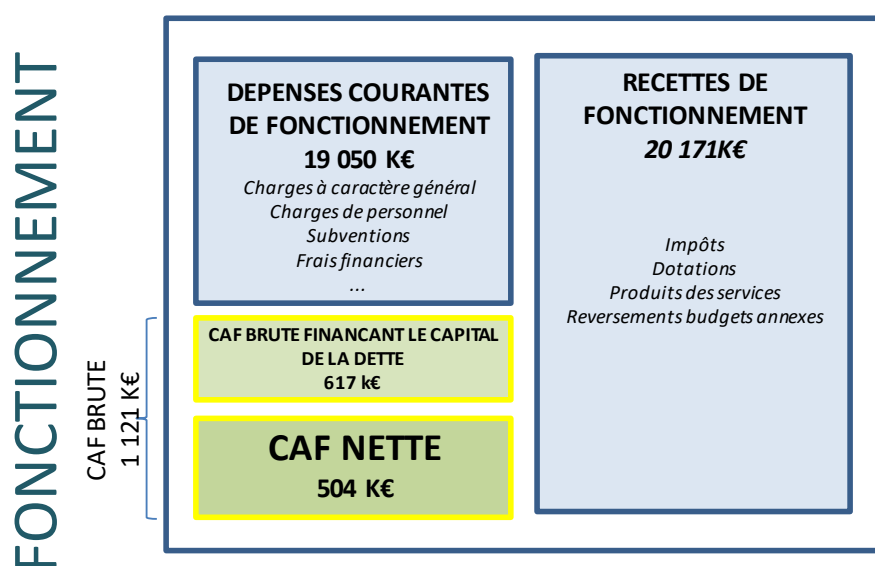


BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

LA CAF PREVISIONNELLE

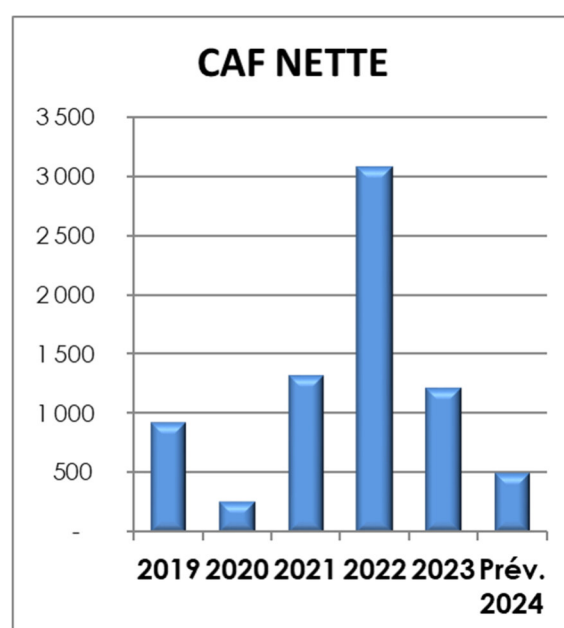
La Capacité d'Autofinancement (CAF) est la capacité de la collectivité à financer ses dépenses d'investissement de l'exercice.



CAF brute : recettes réelles de fonctionnement – Dépenses réelles de fonctionnement

CAF nette : CAF BRUTE – annuité en capital d'emprunt

	2019	2020	2021	2022	2023	Prév. 2024
EPARGNE DE GESTION	1 453	832	1 892	3 674	1 780	1 431
CAF Brute (épargne brute)	1 371	713	1 821	3 660	1 787	1 121
Annuité en capital d'emprunts	446	453	498	575	579	617
Epargne disponible ou CAF NETTE	925	260	1 323	3 085	1 208	504
<small>EPARGNE NETTE "retraitée" (hors fonds d'urgence en 2021 et hors cession E. SATIE en 2022)</small>			923	985		



BUDGET PRINCIPAL

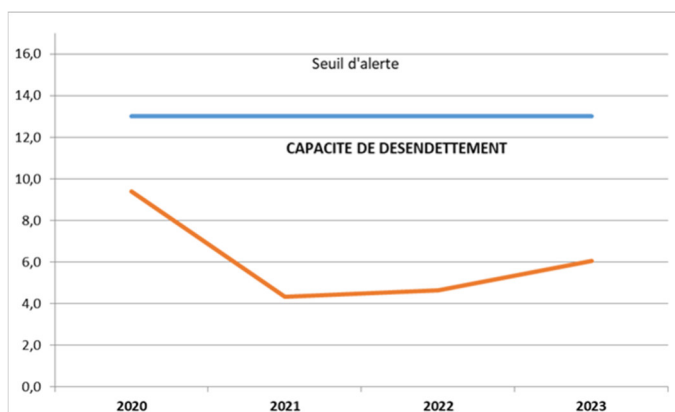
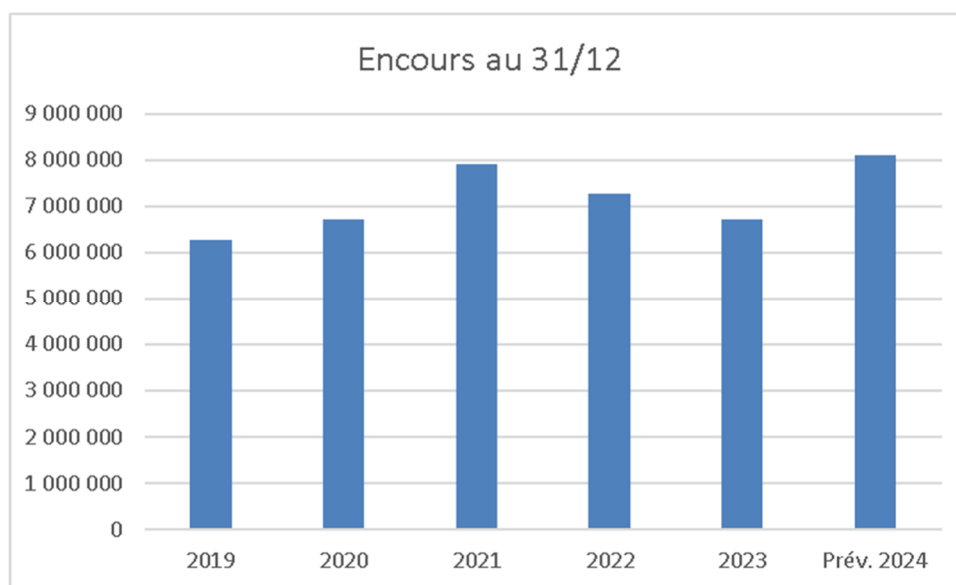
BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

ENDETTEMENT

1 nouvel emprunt de 2.000.000 € prévu en 2024.

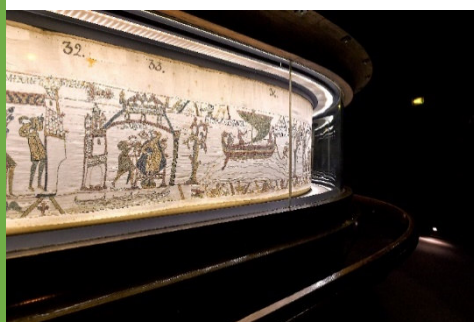
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Prév. 2024
Annuité CAPITAL	442 473	445 680	453 000	498 117	574 278	579 150	616 650
Annuité INTERETS	142 367	140 945	150 081	146 324	168 738	167 947	240 844
ANNUITE TOTALE	584 840	586 625	603 081	644 441	743 016	747 097	857 493
Nouvel emprunt							2 000 000
ENCOURS AU 31/12	6 669 903	6 260 011	6 709 679	7 897 935	7 269 125	6 723 672	8 107 309

Ces chiffres incluent l'écart de change lié à l'emprunt en Francs Suisses



BUDGETS ANNEXES

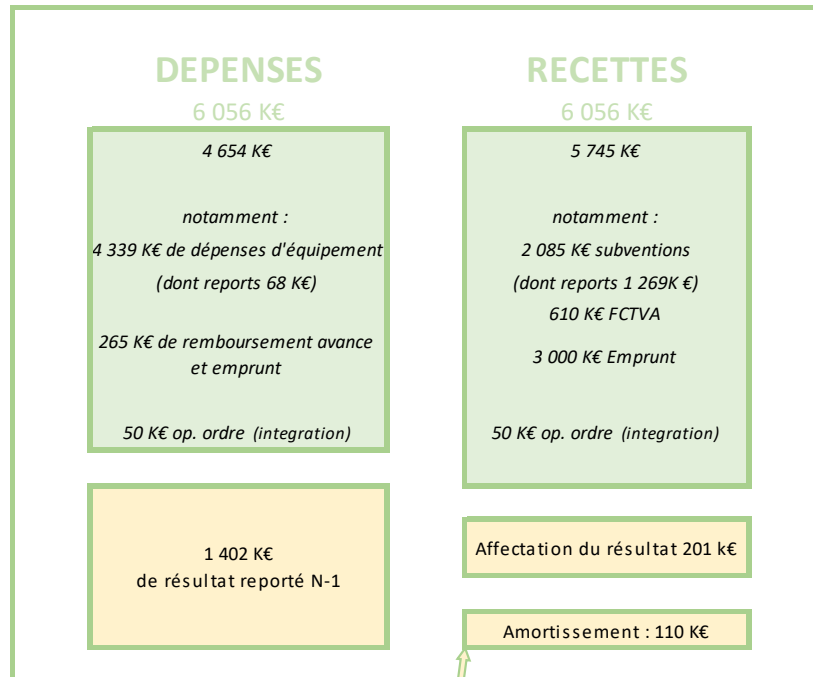
BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS



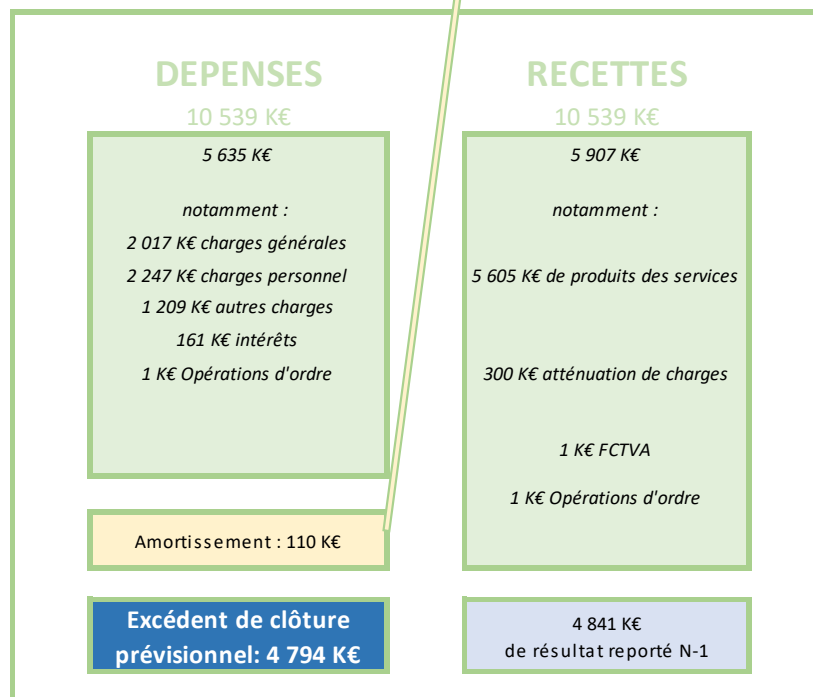
MUSEES

L'EQUILIBRE GENERAL 2024

INVESTISSEMENT



FONCTIONNEMENT



BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

FONCTIONNEMENT

10 539 K€

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	300 000,00
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvcs march.	5 605 000,00
74	Dotations et participations	1 000,00
75	Autres produits de gestion courante	500,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 631 849,29
Total		10 539 349,29

Produits des entrées : 4 100 K€

Ventes de marchandises : 1 505 K€

La prévision de recettes des entrées et de la vente de marchandises est estimée sur la base du réalisé 2023, avec une augmentation relative aux tarifs et à une hausse de la fréquentation.

(pour information : réalisé 23 → 5 395 K€)

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	2 009 741,07
011	Charges à caractère général - <i>Equilibre</i>	4 794 288,20
011	Charges à caractère général - Reports	7 929,89
012	Charges de personnel	2 246 739,08
012	Charges de personnel - Reports	60,00
65	Autres charges de gestion courante	1 208 772,00
65	Autres charges de gestion courante - Reports	82,31
66	Autres charges de gestion c. - Reports	0,00
66	Charges financières	160 736,74
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	110 000,00
023	Virement à la section invest.	0,00
Total		10 539 349,29

Charges à caractère général : 6 812 K€

(Hors équilibre : 2 027 K€)

Charges de personnel : 2 247 K€

Reversement budget ville : 1 200 K€

Par rapport au BP 2023, les charges à caractère général augmentent de + 300 K€ et les charges de personnels de

+ 92 K€.

La participation aux frais fixes du budget principal est fixée à 500 K€ et une partie du résultat excédentaire 700 K€ soit un total de reversement au budget principal de 1 200 K€.

INVESTISSEMENT

6 056 K€

4 339 K€ de dépenses d'équipement (dont 68 K€ de reports)

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	265 304,73
20	Immobilisations incorporelles	80 670,00
20	Immobilisations incorporelles - Reports	14 140,95
21	Immobilisations corporelles	363 928,19
21	Immobilisations corporelles - Reports	54 090,22
23	Immobilisations en cours	3 620 550,00
23	Immobilisations en cours - Reports	0,00
23	Immobilisations en cours - Equilibre	205 319,31
041	Opérations d'ordre dans la section	50 000,00
001	Solde d'exécution N-1	1 402 412,99
Total		6 056 416,39

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves	609 772,23
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	201 644,16
13	Subventions d'investissement	816 000,00
13	Subventions d'investissement - Reports	1 269 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 000 000,00
040	Opérations d'ordre entre sections	110 000,00
041	Opérations d'ordre dans la section	50 000,00
021	Virement de la section fonctionnement	0,00
Total		6 056 416,39

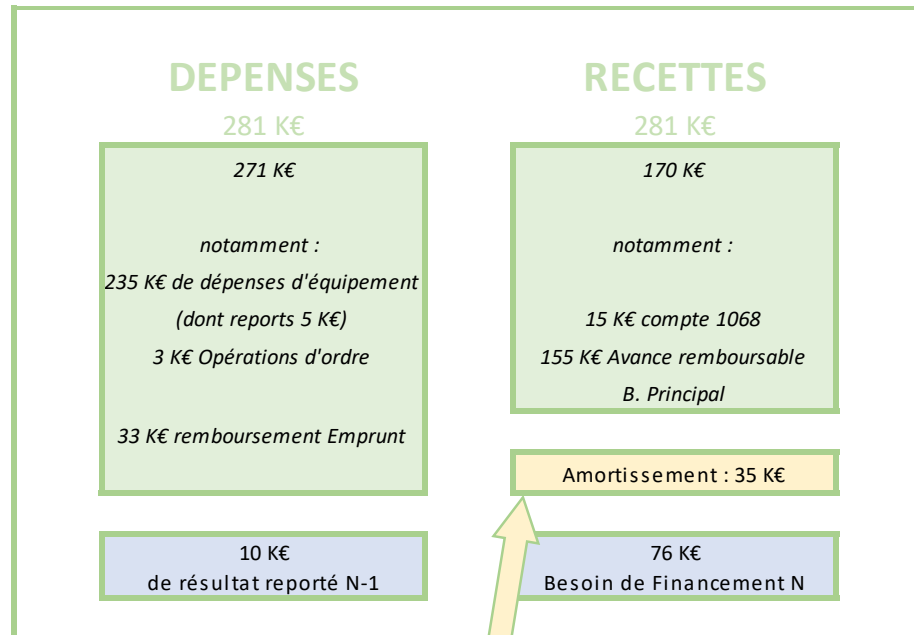
BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

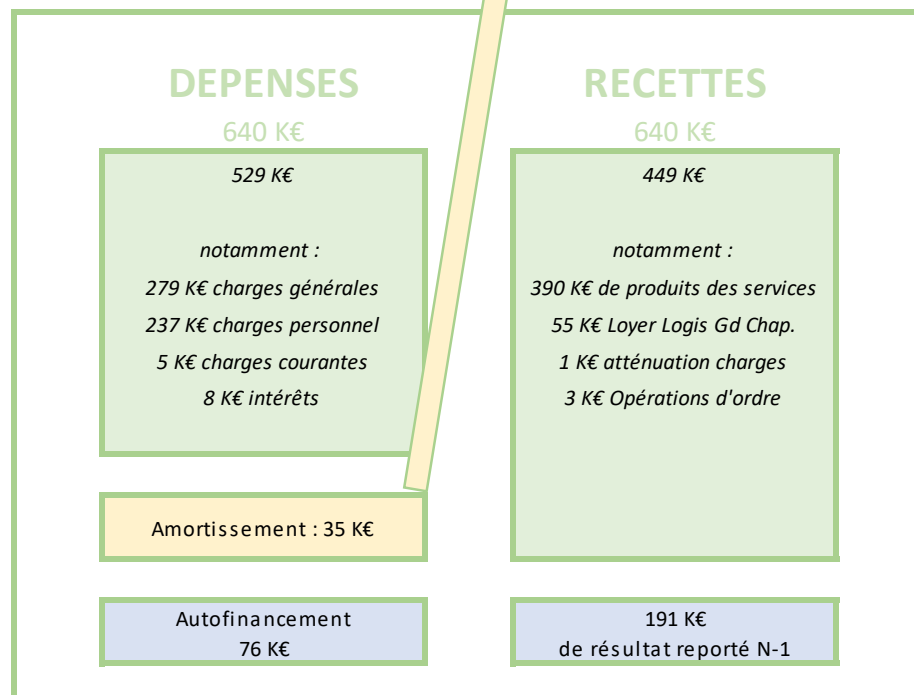
CAMPING

L'EQUILIBRE GENERAL 2024

INVESTISSEMENT



FONCTIONNEMENT



BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

FONCTIONNEMENT

640 K€

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	1 000,00
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvcs march.	390 000,00
75	Autres produits de gestion courante	54 400,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	2 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	190 621,16
Total		639 521,16

Recettes activités : 390 K€

La prévision de recettes reste prudente
(Réalisé 2023: 365 K€)

Pas de subvention du budget principal en 2024

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	277 655,35
011	Charges à caractère général - Reports	1 072,55
011	Charges à caractère général - <i>Equilibre</i>	
012	Charges de personnel	237 477,28
65	Autres charges de gestion courante	4 528,00
66	Charges financières	7 355,00
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	34 500,00
023	Virement à la section d'investissement	75 932,98
Total		639 521,16

Charges à caractère général : 279 K€

Charges de personnel : 237 K€

Par rapport au réalisé, les charges à caractère général augmentent de 94 K€ (*hors équilibre*).
(BP 2023 : 185 K€)

Les charges de personnel augmentent de 2 K€
(BP 2023 : 235 K€)

INVESTISSEMENT

281 K€

235 K€ de dépenses d'équipement (*Dont 5 K€ de reports*)

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	32 776,39
20	Immobilisations incorporelles	700,00
21	Immobilisations corporelles	210 018,00
21	Immobilisations corporelles - Reports	4 310,91
23	Immobilisations en cours - Reports	20 000,00
23	Immobilisations en cours - Reports	749,00
040	Opérations d'ordre entre sections	2 500,00
001	Solde d'exécution N-1	10 213,61
Total		281 267,91

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	15 273,52
27	Avance remboursable sur 10 ans - B. Principal	155 561,41
021	Virement de la section fonctionnement	75 932,98
040	Opérations d'ordre entre sections	34 500,00
Total		281 267,91

SALLES DES FÊTES

L'ÉQUILIBRE GÉNÉRAL 2024

INVESTISSEMENT

DEPENSES

599 K€

414 K€

notamment :

136 K€ de dépenses d'équipement
(dont reports 43 K€)

278 K€ remboursement Emprunt

185 K€

de résultat reporté N-1

RECETTES

599 K€

337 K€

notamment :

91 K€ subvention ville
17 K€ subvention LED
229 K€ compte 1068

Amortissement : 50 K€

212 K€

Besoin de Financement N

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

877 K€

614 K€

notamment :

203 K€ charges générales
310 K€ charges personnel
98 K€ intérêts
2 K€ Charges de gestion courante
1 K€ Opérations d'ordre

Amortissement : 50 K€

Autofinancement

213 K€

RECETTES

877 K€

843 K€

notamment :

42 K€ de locations des salles
2 K€ atténuation charges
800 K€ subvention ville

33 K€

de résultat reporté N-1

BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

FONCTIONNEMENT

877 K€

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	1 000,00
74	Dotations et participations - B. Principal	800 000,00
75	Autres produits de gestion courante	42 000,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	32 996,72
Total		876 996,72

Recettes des activités :	41 K€
Subvention budget principal :	800 K€

La subvention du budget principal est augmentée de 100 k€ par rapport à 2023 du fait de l'augmentation des fluides.

Les recettes d'exploitation sont en hausse de 5K€ par rapport au réalisé 2023.

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	202 066,15
011	Charges à caractère général - Reports	913,35
012	Charges de personnel	310 100,21
65	Autres charges de gestion courante	1 542,00
66	Charges financières	97 598,80
67	Charges exceptionnelles	500,00
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00
023	Virement à la section d'investissement	213 276,21
Total		876 996,72

Charges à caractère général :	203 K€
Charges de personnel :	310 K€

Par rapport au réalisé 2023, les charges à caractère général augmentent de 58 K€.

Les charges de personnel augmentent de 37 K€.

INVESTISSEMENT

599 K€

92 K€ de dépenses d'équipement (dont 43 K€ de reports)

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	277 883,68
20	Immobilisations incorporelles	1 479,00
21	Immobilisations corporelles	88 625,00
21	Immobilisations corporelles - Reports	43 004,00
23	Immobilisations en cours	3 000,00
23	Immobilisations en cours - Reports	124,00
001	Solde d'exécution N-1	184 831,31
Total		598 946,99

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	227 959,31
021	Virement de la section fonctionnement	213 276,21
13	Subvention LED	17 000,00
13	Subventions d'investissement - B. Principal	90 711,47
040	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00
Total		598 946,99

Une subvention du Budget Principal à hauteur de 91 k€ est nécessaire pour financer les investissements prévus en 2024.

LOTISSEMENT JEANNE D'ARC

L'EQUILIBRE GENERAL 2024

INVESTISSEMENT

DEPENSES	RECETTES
0 K€	0 K€
Aucune écriture	Aucune écriture

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	RECETTES
11 K€	11 K€
11 K€ <i>Reversement excédent B. Ville</i>	11 K€ <i>Résultat N-1</i>

BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

FONCTIONNEMENT

11 K€

RECETTES		BP 2024
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 896,81
Total		10 896,81

Reversement au B. Principal : 11 K€

DEPENSES		BP 2024
65	Autres charges de gestion courante	10 896,81
Total		10 896,81

Résultat reporté N-1: 11 K€

Ce budget sera clôturé en 2024. Plus aucune vente de terrain.

INVESTISSEMENT

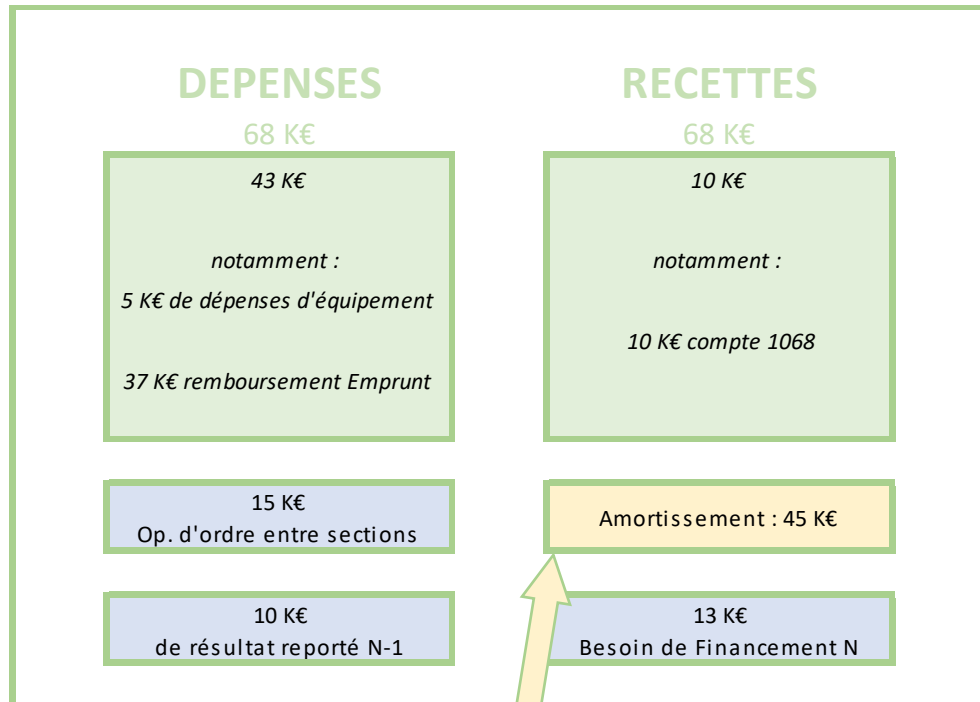
0 K€

Aucune écriture

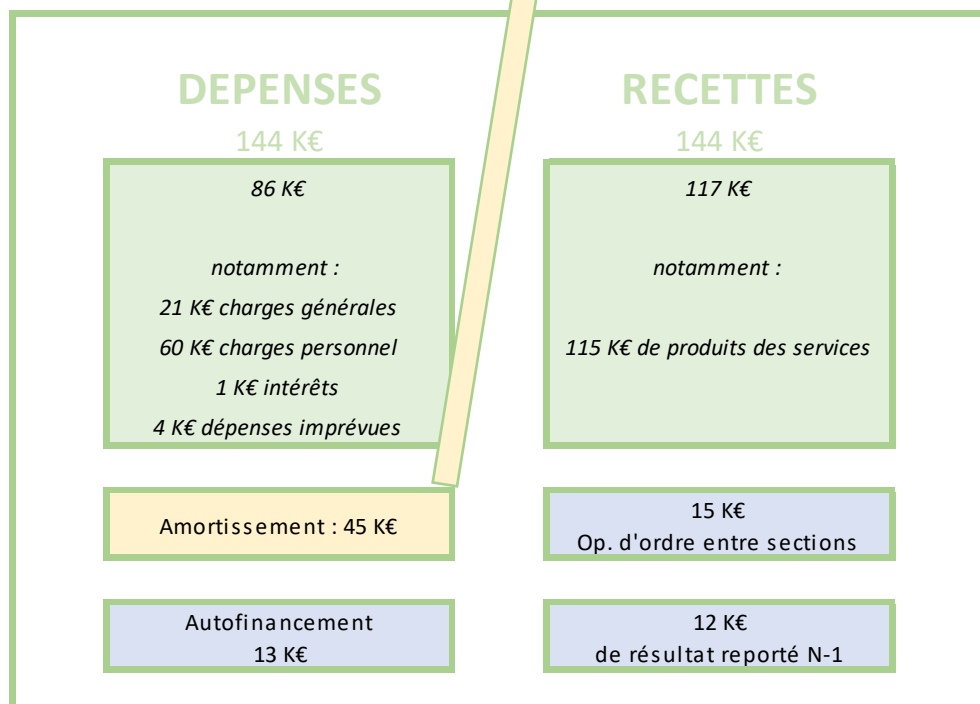
PETIT TRAIN TOURISTIQUE

L'EQUILIBRE GENERAL 2024

INVESTISSEMENT



FONCTIONNEMENT



BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

FONCTIONNEMENT

144 K€

RECETTES		BP 2024
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvs march.	117 153,26
042	Opérations d'ordre entre sections	15 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	11 735,46
Total		144 388,72

Recettes activités: 117 K€

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	21 298,90
011	Charges à caractère général - Reports	0,00
012	Charges de personnel	60 000,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00
66	Charges financières	1 412,00
042	Opérations d'ordre entre sections	45 000,00
022	Dépenses imprévues	3 913,70
023	Virement à la section d'investissement	12 754,12
Total		144 388,72

Charges à caractères générales: 21 K€

Charges de personnel : 60 K€

INVESTISSEMENT

68 K€

5 K€ de dépenses d'équipement

DEPENSES		BP 2024
001	Solde d'exécution N-1	10 359,65
040	Opérations d'ordre entre sections	15 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	37 142,84
20	Immobilisations incorporelles - Reports	
21	Immobilisations corporelles	5 111,28
Total		68 113,77

RECETTES		BP 2024
040	Opérations d'ordre entre sections	45 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	10 359,65
021	Virement de la section fonctionnement	12 754,12
Total		68 113,77

CONSOLIDATION

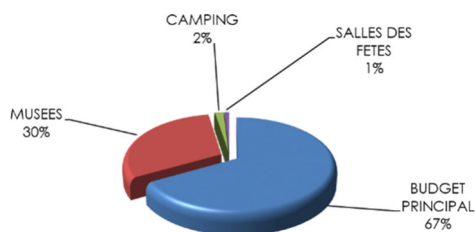
BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

LES INVESTISSEMENTS 2024

DEPENSES EQUIPEMENT

Reports 2023+ inscriptions nouvelles 2024

	2024
BUDGET PRINCIPAL	9 519 155
MUSEES	4 338 699
CAMPING	235 778
SALLES DES FETES	136 232
PETIT TRAIN TOURISTIQUE	5 111
	14 234 975



DEPENSES EQUIPEMENT 2018-2024

	Réalisé						BP + reports	TOTAL
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Prev. 2024	
BUDGET PRINCIPAL	4 983 993	4 896 381	5 727 265	7 535 600	2 333 705	4 716 429	9 519 155	42 863 826
MUSEES	249 565	276 189	1 110 402	648 589	314 245	949 520	4 338 699	7 043 146
CAMPING	534 075	95 678	72 850	39 104	10 098	28 004	235 778	1 160 465
SALLES DES FETES	1 073 034	2 333 160	523 401	123 095	28 406	42 871	136 232	4 498 436
PETIT TRAIN TOURISTIQUE					407 096	8 030	5 111	420 238
	6 840 668	7 601 408	6 433 918	8 346 388	3 093 550	5 744 854	14 234 975	55 986 111

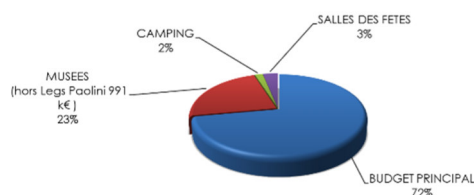
CONSOLIDATION

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

LE FONCTIONNEMENT 2024

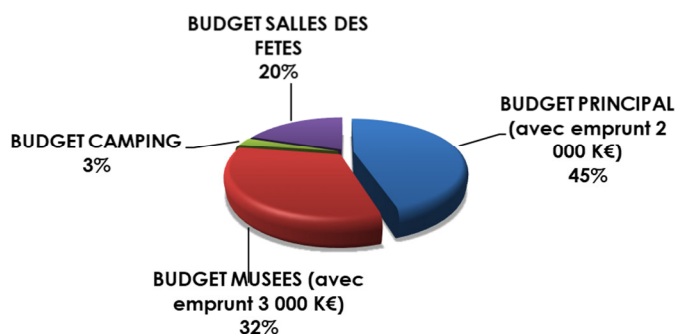
Dépenses	2023	2024	évolution 2024/2023
BUDGET PRINCIPAL	16 052 719	17 481 517	8,90%
MUSEES	4 921 477	5 635 061	14,50%
CAMPING	346 102	529 088	52,87%
SALLES DES FETES	461 391	613 221	32,91%
PETIT TRAIN TOURISTIQUE	36 005	82 721	129,75%
	21 781 689	24 341 607	11,75%

Recettes	2023	2024	évolution 2024/2023
BUDGET PRINCIPAL	17 627 351	18 621 507	5,64%
MUSEES (hors Legs Paolini 991 k€)	5 669 875	5 906 500	4,17%
CAMPING	431 668	445 400	3,18%
SALLES DES FETES	695 720	843 000	21,17%
PETIT TRAIN TOURISTIQUE	66 466	117 153	76,26%
	24 424 614	25 933 561	6,18%



L'ENDETTEMENT 2024

	ENCOURS AU 31/12/24
BUDGET PRINCIPAL (avec emprunt 2 000 K€)	7 976 268
BUDGET MUSEES (avec emprunt 3 000 K€)	5 659 204
BUDGET CAMPING	509 993
BUDGET SALLES DES FETES	3 425 172



PLANS PLURIANNUELS D'INVESTISSEMENT

Budgets Ville et annexes

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET VILLE – Présentation globale par compétences

Détail des nouvelles inscriptions (hors reports) – par domaine

DEPENSES	2024	2025	2026
SPORT ET JEUNESSE	433 860	1 805 000	832 000
COMMERCE - ECONOMIE - EMPLOI	55 000	170 000	25 000
AFFAIRES GENERALES	780 762	966 000	366 000
URBANISME ET DEVELOPPEMENT DURABLE	425 421	280 000	175 000
CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE	3 121 436	614 000	312 000
SECURITE ET CIVISME	123 003	131 500	11 500
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT	2 703 983	10 137 571	10 373 000
	7 643 465	14 104 071	12 094 500

RECETTES	2024	2025	2026
Contrat de territoire Département	350 000,00 €	370 000,00 €	80 000,00 €
Région	- €	358 800,00 €	220 000,00 €
CAF	100 000,00 €	- €	- €
FEDER	- €	5 500 000,00 €	6 000 000,00 €
Fonds Verts	362 000,00 €	135 000,00 €	100 000,00 €
DETR/DSIL/PLAN VELO	387 069,97 €	550 000,00 €	350 000,00 €
AESN	1 302 391,00 €	- €	- €
AUTRE	4 489 899,15 €	4 092 314,65 €	2 011 925,00 €
	6 991 360,12 €	11 006 114,65 €	8 761 925,00 €

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET VILLE

SPORTS ET JEUNESSE

		2024	2025	2026
SPORT ET JEUNESSE		433 860	255 000	232 000
EFS1	Trav.divers Bâtim.enfance jeunesse social	13 700,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
EFS3	Matériel divers	11 560,00 €	5 000,00 €	12 000,00 €
SPO1	Travaux divers salles de sports	215 200,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €
SPO1	Salle Mainini - Rénovation des façades + int	- €	- €	- €
SPO2	Travaux divers stades	66 200,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €
SPO3	Matériel divers (dont matériel sportifs)	127 200,00 €	80 000,00 €	50 000,00 €

COMMERCE – ECONOMIE - EMPLOI

		2024	2025	2026
COMMERCE - ECONOMIE - EMPLOI		55 000	170 000	25 000
AUB2	Illuminations de Noël - chalets de Noël - décoration centre ville	55 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €

AFFAIRES GENERALES

		2024	2025	2026
AFFAIRES GENERALES		780 762	966 000	366 000
16EFS10	Rénovation bât. Jean Delamare	50 000,00 €	600 000,00 €	
ADM9	Matériel po/miission insalubrité	101 120,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
ADM2	Travaux divers cimetières	40 161,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €
ADM4	ACQUISITIONS TERRAINS	202 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €
ADM5	Réfection divers murs	63 250,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
ADM7	Mobilier divers services	2 900,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
ADM12	Annonces marchés	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
ADM14	LOGICIELS	76 969,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE	137 781,74 €	100 000,00 €	100 000,00 €
ADM16	Fondation du patrimoine	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
ADM29	Communciation et promotion	22 800,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
ADM31	ETUDES DIVERSES	30 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
AUB40	Matériel divers cimetière	18 430,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	15 350,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

URBANISME ET DEVELOPPEMENT DURABLE

		2024	2025	2026
	URBANISME ET DEVELOPPEMENT DURABLE	425 421	280 000	175 000
23AUB21	Rivière - Effacement/modification des ouvrages	121 959,48 €	- €	- €
20AUB30	Aménagement du Jardin Botanique	30 491,00 €	10 000,00 €	- €
21AUB17	Création d'une aire de Jeux	35 000,00 €	100 000,00 €	
AUB14	AUDIT ENERGETIQUE FONDS VERTS	14 500,00 €		
AUB3	Achat de matériel Espaces verts	19 471,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €
AUB6	Plantations (travaux divers C.E.V.)	45 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
AUB6	Travaux d'aménagements dents creuses	90 000,00 €		
OPAH	OPAH	54 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
DESIMP	Désimperméabilisation	15 000,00 €	65 000,00 €	70 000,00 €

SECURITE ET CIVISME

		2024	2025	2026
	SECURITE ET CIVISME	123 003	131 500	11 500
SSP3	Matériel divers - Police	70 240,80 €	62 000,00 €	2 000,00 €
SSP5	Travaux divers - Police	52 762,00 €	9 500,00 €	9 500,00 €

CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE

		2024	2025	2026
	CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE	3 121 436	614 000	312 000
23AC11	Clocher église St Patrice	12 000,00 €	- €	- €
21AC15	Maison de la vie associative	2 851 760,18 €	300 000,00 €	
AC1	Trav.divers edifices cultuels	84 000,00 €	22 000,00 €	20 000,00 €
AC2	Travaux divers bâtiments Action Culturelle	15 900,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
AC3	Matériel divers	3 854,30 €	20 000,00 €	20 000,00 €
ADM9	Divers travaux bâtiments - Actions culturelles (Toulouse Lautrec/Radar/Blockaus/AC doyen)	73 200,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €
AUD1	Travaux divers auditorium	40 323,16 €	5 000,00 €	5 000,00 €
AUD2	Matériel divers auditorium	27 748,28 €	1 000,00 €	1 000,00 €
ECBA 1	Trav.divers ecole des Beaux-Arts	3 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
ECBA 2	Matériel divers Ecole des Beaux-Arts	4 050,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
ECMU1	Travaux Divers Ecole de Musique	2 700,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
ECMU2	Mobilier divers ecole de musique	2 900,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

TRAVAUX

		2024	2025	2026
	TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT	2 703 983	10 137 571	10 373 000
21ADM31	Le 18 (ex som in ex) - Locaux stockage/Archives	100 000,00 €	- €	300 000,00 €
21ADM33	Centre des correspondants de guerre	100 000,00 €	7 262 571,00 €	7 820 000,00 €
VOI1	Place St Patrice - Gestion Pluvial	50 000,00 €	135 000,00 €	
24AUB61	Place de Gaulle	2 000,00 €	- €	
24VOI58	Place Gauquelin	10 000,00 €	- €	
ADM1	Accessibilité des bâtiments-dossier AD'AP	5 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
ADM6	Matériel divers	124 638,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
ADM8	Véhicules	432 568,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV	123 776,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
ADM9	Contrat P3	60 750,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
VOI1	REFECTION VOIRIE DIVERS	575 700,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
VOI	REFECTION CHEMIN CROIX THOY	149 981,00 €	- €	- €
VOI3	Matériel de voirie	9 996,88 €	50 000,00 €	50 000,00 €
VOI50	SDEC TRAVAUX EXTENSION EP et SL	73 496,29 €	100 000,00 €	100 000,00 €
VOI7	Piste cyclable "By Pass - intramuros"	- €	100 000,00 €	100 000,00 €
VOI49	Divers Raccordement ENEDIS	5 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
VOI55	Travaux d'effacement des réseaux aériens SDEC	599 077,25 €	150 000,00 €	150 000,00 €
VOI72	Diagnostic réseau EP	12 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
23ADM37	Bâtiment Centre Technique	120 000,00 €		
ADM37AP	Bâtiment Centre Technique - Panneaux photovoltaïque/Ombrières/Couverture local	100 000,00 €		
23ADM38	Projets Photovoltaïques (étude)	- €	200 000,00 €	200 000,00 €
FJT	Subvention Foyer des jeunes travailleurs	50 000,00 €		

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET MUSEES

DEPENSES		2024	2025	2026
AFFAIRES GENERALES		22 750,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	2 750,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
ADM8	Véhicule léger	20 000,00 €		
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		85 500,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV (dont P3)	85 500,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €
TOURISME - PATRIMOINE ET PROMOTION DE LA VILLE		3 956 898,19 €	3 205 000,00 €	20 185 000,00 €
15TAP6	TRAVAUX D'EXTENSION DE LA TAPISSERIE (AP/CP)	3 620 550,00 €	3 000 000,00 €	20 000 000,00 €
ADM14	LOGICIELS - 2023	80 670,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE - 2023	38 479,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
MAB1	TRAVAUX DIVERS/INSCRIPTIONS DIVERSES	15 500,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
MAB2	RESTAURATION ET ACHATS COLLECTIONS	5 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
MBN1	TRAVAUX DIVERS/INSCRIPTIONS DIVERSES	136 699,19 €	15 000,00 €	15 000,00 €
MUS1	Trx divers/Inscript.divers.BAYEUX MUSEUM	18 500,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
TAP1	Travaux divers/Inscript. div. TAP	27 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
TAP4	MOBILIER ET MATERIEL DIVERS	- €	5 000,00 €	5 000,00 €
MBN7	Nouvelle scénographie du Musée de la Bataille	14 500,00 €	20 000,00 €	
		4 065 148,19 €	3 210 700,00 €	20 190 700,00 €

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET CAMPING

DEPENSES		2024	2025	2026
SPORT ET JEUNESSE		201 571	48 000	48 000
CM1	TRAVAUX DIVERS CAMPING	70 571,00	40 000,00	40 000,00
CM3	MATERIEL DIVERS	4 000,00	8 000,00	8 000,00
21ADM34	Aménagement du parking et de l'entrée	127 000,00	0,00	0,00
AFFAIRES GENERALES		29 147	11 500	11 500
AUB3	Matériel Divers - Espaces verts camping	20 990,00	2 000,00	2 000,00
ADM6	Défibrillateurs de plus de 6 ans	2 000,00		
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV - (Dont P3)	4 000,00	4 000,00	4 000,00
ADM14	LOGICIELS	700,00	2 000,00	2 000,00
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE	1 157,00	3 000,00	3 000,00
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	300,00	500,00	500,00
		230 718	59 500	59 500

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET SALLES DES FETES

DEPENSES		2024	2025	2026
AFFAIRES GENERALES		27 454	7 000	7 000
ADM14	LOGICIELS - 2023	1 479	1 000	1 000
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE - 2023	5 975	5 000	5 000
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	0	1 000	1 000
ADM8	Véhicule	20 000		
CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE		58 650	47 000	47 000
HAG3	MATERIEL DIVERS HALLE AUX GRAINS	50 287	30 000	30 000
HAG1	TRAVAUX DIVERS HALLE AUX GRAINS	1 600	0	0
SDB3	MATERIEL DIVERS "LA COMETE"	3 465	1 000	1 000
SSL1	TRAVAUX DIVERS SALLE ST-LAURENT	0	15 000	15 000
SSL3	MATERIEL DIVERS SALLE ST-LAURENT	3 298	1 000	1 000
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		6 000	1 000	1 000
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV - (dont contrat P3)	6 000	1 000	1 000
		92 104	54 000	54 000

LES AP/CP

Le détail des AP/CP figure dans l'annexe n° 2 de la délibération du vote du BP 2024 (pages 51 à 54)

DELIBERATIONS

N° : VOTE DU BP 2024

OBJET : FINANCES – Budgets primitifs 2024

Les budgets primitifs viennent d'être soumis à votre examen.

Ils concernent le budget principal et 5 budgets annexes.

Ils reprennent les orientations budgétaires présentées lors du conseil municipal du 20 mars 2024.

De plus, à compter de 2023, un mécanisme de fongibilité des crédits est mis en place dans le cadre de la M57.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- D'approuver le budget primitif 2024 de chacun des budgets de la ville de Bayeux, tels que présentés dans l'annexe jointe et dans les documents budgétaires.
- De voter les deux sections de ces budgets par chapitre conformément à l'annexe jointe.
- D'autoriser le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la même section du budget, dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles.
- D'autoriser Mr Le Maire à signer tous les actes nécessaires à la mise en œuvre des dispositions décrites ci-dessus.

Cette question a été soumise pour avis à la commission « Finances, Budgets, Achats » réunie le 26 mars 2024.

Le Conseil est appelé à délibérer.

Annexe 1

01 - Ville de Bayeux

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	4 951 110,00
011	Charges à caractère général - reports	29 546,86
012	Charges de personnel	7 373 917,11
012	Charges de personnel - Reports	60,00
014	Atténuation de produits	1 352 834,00
65	Autres charges de gestion courante	3 483 080,69
65	Autres charges de gestion courante - Reports	124,45
66	Charges financières	240 843,62
67	Charges exceptionnelles	50 100,00
68	Dotations aux provisions	50 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	1 473 130,00
023	Virement à la section d'investissement	45 397,63
Total		19 050 144,36

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	130 000,00
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvcs march.	2 047 434,00
73	Impôts et taxes	38 006,00
731	Fiscalité locale	8 767 631,00
74	Dotations et participations	5 796 771,00
75	Autres produits de gestion courante	1 841 665,26
77	Produits exceptionnels	0,00
78	Reprise sur provisions	10 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	3 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 536 292,50
Total		20 171 299,76

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	616 649,87
20	Immobilisations incorporelles	221 441,00
20	Immobilisations incorporelles - reports	292 021,48
204	Subventions d'équipement versées	809 285,08
204	Subventions d'équipement v. - reports	111 064,19
21	Immobilisations corporelles	3 703 450,39
21	Immobilisations corporelles - reports	952 729,99
23	Immobilisations en cours	3 000 000,00
23	Immobilisations en cours - reports	266 714,29
27	Avance remboursable	155 561,41
040	Opérations d'ordre entre sections	3 500,00
4581	Opération sous Mandat	6 886,92
041	Opérations d'ordre dans la section	100 000,00
001	Résultat investissement reporté	2 254 761,74
Total		12 494 066,36

RECETTES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 589 899,15
10	Affectation du résultat - 1068	2 641 460,23
13	Subventions d'investissement	2 501 460,97
13	Subventions d'investissement - reports	1 242 718,38
021	Virement de la section fonctionnement	45 397,63
024	Produits des cessions	900 000,00
040	Opérations d'ordre entre sections	1 473 130,00
041	Opérations d'ordre dans la section	100 000,00
Total		12 494 066,36

02 - MUSEES

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	2 009 741,07
011	Charges à caractère général - Equilibre	4 794 288,20
011	Charges à caractère général - Reports	7 929,89
012	Charges de personnel	2 246 739,08
012	Charges de personnel - Reports	60,00
65	Autres charges de gestion courante	1 208 772,00
65	Autres charges de gestion courante - Reports	82,31
66	Autres charges de gestion c. - Reports	0,00
66	Charges financières	160 736,74
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	110 000,00
023	Virement à la section invest.	0,00
Total		10 539 349,29

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	300 000,00
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvcs march.	5 605 000,00
74	Dotations et participations	1 000,00
75	Autres produits de gestion courante	500,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 631 849,29
Total		10 539 349,29

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	265 304,73
20	Immobilisations incorporelles	80 670,00
20	Immobilisations incorporelles - reports	14 140,95
21	Immobilisations corporelles	363 928,19
21	Immobilisations corporelles - reports	54 090,22
23	Immobilisations en cours	3 620 550,00
23	Immobilisations en cours - reports	0,00
23	Immobilisations en cours - Equilibre	205 319,31
041	Opérations d'ordre dans la section	50 000,00
001	Solde d'exécution N-1	1 402 412,99
Total		6 056 416,39

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves	609 772,23
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	201 644,16
13	Subventions d'investissement	816 000,00
13	Subventions d'investissement - Reports	1 269 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 000 000,00
040	Opérations d'ordre entre sections	110 000,00
041	Opérations d'ordre dans la section	50 000,00
021	Virement de la section fonctionnement	0,00
Total		6 056 416,39

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

03 - CAMPING

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	277 655,35
011	Charges à caractère général - Reports	1072,55
011	Charges à caractère général - <i>Equilibre</i>	0
012	Charges de personnel	237 477,28
65	Autres charges de gestion courante	4 528,00
66	Charges financières	7 355,00
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	34 500,00
023	Virement à la section d'investissement	75 932,98
Total		639 521,16

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	1 000,00
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scvcs march.	390 000,00
75	Autres produits de gestion courante	54 400,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	2 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	190 621,16
Total		639 521,16

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	32 776,39
20	Immobilisations incorporelles	700,00
21	Immobilisations corporelles	210 018,00
21	Immobilisations corporelles - reports	4 310,91
23	Immobilisations en cours	20 000,00
23	Immobilisations en cours - reports	749,00
040	Opérations d'ordre entre sections	2 500,00
001	Solde d'exécution N-1	10 213,61
Total		281 267,91

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	15 273,52
13	Subventions investissement - <i>B. Principal</i>	155 561,41
021	Virement de la section fonctionnement	75 932,98
040	Opérations d'ordre entre sections	34 500,00
Total		281 267,91

04 - SALLES DES FETES

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	202 066,15
011	Charges à caractère général - Reports	913,35
012	Charges de personnel	310 100,21
65	Autres charges de gestion courante	1 542,00
66	Charges financières	97 598,80
67	Charges exceptionnelles	500,00
68	Dotations aux provisions	1 000,00
042	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00
023	Virement à la section d'investissement	213 276,21
Total		876 996,72

RECETTES		BP 2024
013	Atténuation de charges	1 000,00
74	Dotations et participations - B. Principal	800 000,00
75	Autres produits de gestion courante	42 000,00
78	Reprise sur provisions	1 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	32 996,72
Total		876 996,72

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
16	Emprunts et dettes assimilées	277 883,68
20	Immobilisations incorporelles	1 479,00
21	Immobilisations corporelles	88 625,00
21	Immobilisations corporelles - reports	43 004,00
23	Immobilisations en cours	3 000,00
23	Immobilisations en cours - reports	124,00
001	Solde d'exécution N-1	184 831,31
Total		598 946,99

RECETTES		BP 2024
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	227 959,31
13	Subvention LED	17 000,00
13	Subventions d'investissement - <i>B. Principal</i>	213 276,21
021	Virement de la section fonctionnement	90 711,47
040	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00
Total		598 946,99

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

08 - LOTISSEMENT JEANNE D'ARC

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
65	Autres charges de gestion courante	10 896,81
Total		10 896,81

RECETTES		BP 2024
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 896,81
Total		10 896,81

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
Total		0,00

RECETTES		BP 2024
Total		0,00

09 - PETIT TRAIN TOURISTIQUE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		BP 2024
011	Charges à caractère général	21 298,90
011	Charges à caractère général - Reports	-
012	Charges de personnel	60 000,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00
66	Charges financières	1 412,00
042	Opérations d'ordre entre sections	45 000,00
022	Dépenses imprévues	3 913,70
023	Virement à la section d'investissement	12 754,12
Total		144 388,72

RECETTES		BP 2024
70	Vtes Pdts Fab., Pres. de scves march.	117 153,26
042	Opérations d'ordre entre sections	15 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	11 735,46
Total		144 388,72

INVESTISSEMENT

DEPENSES		BP 2024
001	Solde d'exécution N-1	10 359,65
040	Opérations d'ordre entre sections	15 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	37 142,84
20	Immobilisations incorporelles - Reports	-
21	Immobilisations corporelles - Reports	5 111,28
Total		68 113,77

RECETTES		BP 2024
040	Opérations d'ordre entre sections	45 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves - 1068	10 359,65
021	Virement de la section fonctionnement	12 754,12
Total		68 113,77

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

Annexe 2

Annexe – AP/CP

Politique : Sports/Jeunesse
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 16SPO11 - Restructuration Complexe Eindhoven

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Budget 2023	6 512 511,98	0,00	350 077,59	488 189,70	2 749 354,94	2 784 749,70	100 000,00	40 140,05	0,00
Réalisé								21 561,82	
Reste engagé								14 977,12	
Reste à consommer (RAC)								3 601,11	
Reports									14 977,12
Traitement du RAC									3 601,11
Propositions									
Budget 2024	6 213 261,28	0,00	350 077,59	488 189,70	2 749 354,94	2 284 603,75	300 895,25	21 561,82	18 578,23

Politique : développement durable
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 23AUB21 - Travaux - Effacement /modification des ouvrages

	TOTAL AP	2023	2024
Budget 2023	2 594 615,00	2 474 615,00	120 000,00
Réalisé		1 603 761,26	
Reste engagé		853 069,74	
Reste à consommer (RAC)		17 784,00	
Reports			853 069,74
Traitement du RAC			17 784,00
Propositions			
Budget 2024		1 603 761,26	990 853,74

Politique : Travaux - voirie- bâtiment
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 21ADM33 - Centre Bayeux des correspondants de guerre

	TOTAL AP	2022 et ant.	2023	2024	2025	2026	2027
Budget 2023	18 120 916,15	32 345,15	136 000,00	406 000,00	7 256 571,00	7 620 000,00	2 670 000,00
Réalisé			93 389,26				
Reste engagé			42 610,74				
Reste à consommer (RAC)			0,00				
Reports				42 610,74			
Traitement du RAC							
Propositions				-306 000,00		306 000,00	
Budget 2024	18 120 916,15	32 345,15	93 389,26	142 610,74	7 256 571,00	7 926 000,00	2 670 000,00

Politique : Travaux - voirie- bâtiment
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 23ADM37AP - Refection bâtiment Centre technique

	TOTAL AP	2023	2024	2025
Budget 2023	660 000,00	133 640,00	526 360,00	0,00
Réalisé		1 752,00		
Reste engagé		6 614,40		
Reste à consommer (RAC)		125 273,60		
Reports			6 614,40	
Traitement du RAC			125 273,60	
Propositions			-526 360,00	526 360,00
Budget 2024	660 000,00	1 752,00	131 888,00	526 360,00

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

Politique:

Culture

Sous-politique:

Ouvrages

Programme (AP/CP) :

21AC15 - Maison de la vie associative

	TOTAL AP	2022 et ant.	2023	2024	2025
Budget 2023	3 956 972,88	30 357,88	980 000,00	2 646 615,00	300 000,00
Réalisé			399 560,82		
Reste engagé			565 142,43		
Reste à consommer (RAC)			15 296,75		
Reports				565 142,43	
Traitement du RAC				15 296,75	
Propositions					
Budget 2024	3 956 972,88	30 357,88	399 560,82	3 227 054,18	300 000,00

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

BUDGET MUSEES

Politique : Tourisme, Patrimoine et Promotion de la ville

Sous-politique : Patrimoine

Programme (AP/CP) : 15TAP6 - TRAVAUX MUSEE DE LA TAPISSERIE

	TOTAL AP	2018 et ant.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budget 2023	37 840 009,20	81 196,80	76 204,78	28 560,00	31 569,00	188 199,26	2 556 157,40	1 500 000,00	3 000 000,00	20 000 000,00	10 378 121,96
Réalisé							765 805,36				
Reste engagé							508 677,84				
Reste à consommer (RAC)							1 281 674,20				
Reports								765 805,36			
Traitement du RAC								508 677,84			
Propositions								2 346 066,80			-330 197,96
Budget 2024	37 840 009,20	81 196,80	76 204,78	28 560,00	31 569,00	188 199,26	765 805,36	3 620 550,00	3 000 000,00	20 000 000,00	10 047 924,00

BUDGET SALLES DES FETES

AP A SOLDER

Politique : Culture

Sous-politique : Patrimoine

Programme (AP/CP) : 15HAG6 - Restructuration Halle Aux Grains

	TOTAL AP	2018 et ant.	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Budget 2023	4 076 877,20	1 273 017,60	2 290 238,98	476 963,87	23 073,07	7 516,31	6 067,39	0,00
Réalisé							0,00	
Reste engagé							0,00	
Reste à consommer (RAC)							0,00	
Reports								0,00
Traitement du RAC								0,00
Propositions								0,00
Budget 2024	4 070 809,83	1 273 017,60	2 290 238,98	476 963,87	23 073,07	7 516,31	0,00	0,00

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS

TOUS BUDGETS

AP et AE à créer dans le cadre de la M57 – dépenses imprévues

BUDGET VILLE

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AP/CP) : DEPIM-I - Dépenses imprévues en investissement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	154 683,53	154 683,53

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AE/CP) : DEPIM-F - Dépenses imprévues en fonctionnement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	348 035,71	348 035,71

BUDGET MUSEES

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AP/CP) : DEPIM-I - Dépenses imprévues en investissement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	81 302,96	81 302,96

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AE/CP) : DEPIM-F - Dépenses imprévues en fonctionnement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	112 519,78	112 519,78

BUDGET CAMPING

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AP/CP) : DEPIM-I - Dépenses imprévues en investissement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	4 614,36	4 614,36

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AE/CP) : DEPIM-F - Dépenses imprévues en fonctionnement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	10 540,31	10 540,31

BUDGET SALLES DES FETES

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AP/CP) : DEPIM-I - Dépenses imprévues en investissement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	1 862,08	1 862,08

Politique :

Sous-politique : Dépenses imprévues - M57

Programme (AE/CP) : DEPIM-F - Dépenses imprévues en fonctionnement

	TOTAL AP	2024
TOTAL budget 2024	12 226,14	12 226,14

N° : VOTE DES TAUX 2024 DE FISCALITE DIRECTE

OBJET : FINANCES – Vote des taux de fiscalité directe 2024

En application des dispositions de l'article 1639 A du code général des impôts et de l'article L.1612-2 du code général des collectivités territoriales, les collectivités territoriales et leurs groupements à fiscalité propre doivent voter les taux des impositions directes locales perçues à leur profit.

Comme il a été présenté lors des orientations budgétaires et dans le rapport du budget primitif 2024, il est proposé de ne pas augmenter la pression fiscale en maintenant en 2024 les taux de 2023 à savoir :

- Taxe foncier bâti : 48,26 %
(26,16 % taux foncier 2020 + 22,10 % taux département)
- Taxe foncier non bâti : 40,39 %
- Taxe d'habitation : 13,70 %

Le Conseil Municipal est appelé à :

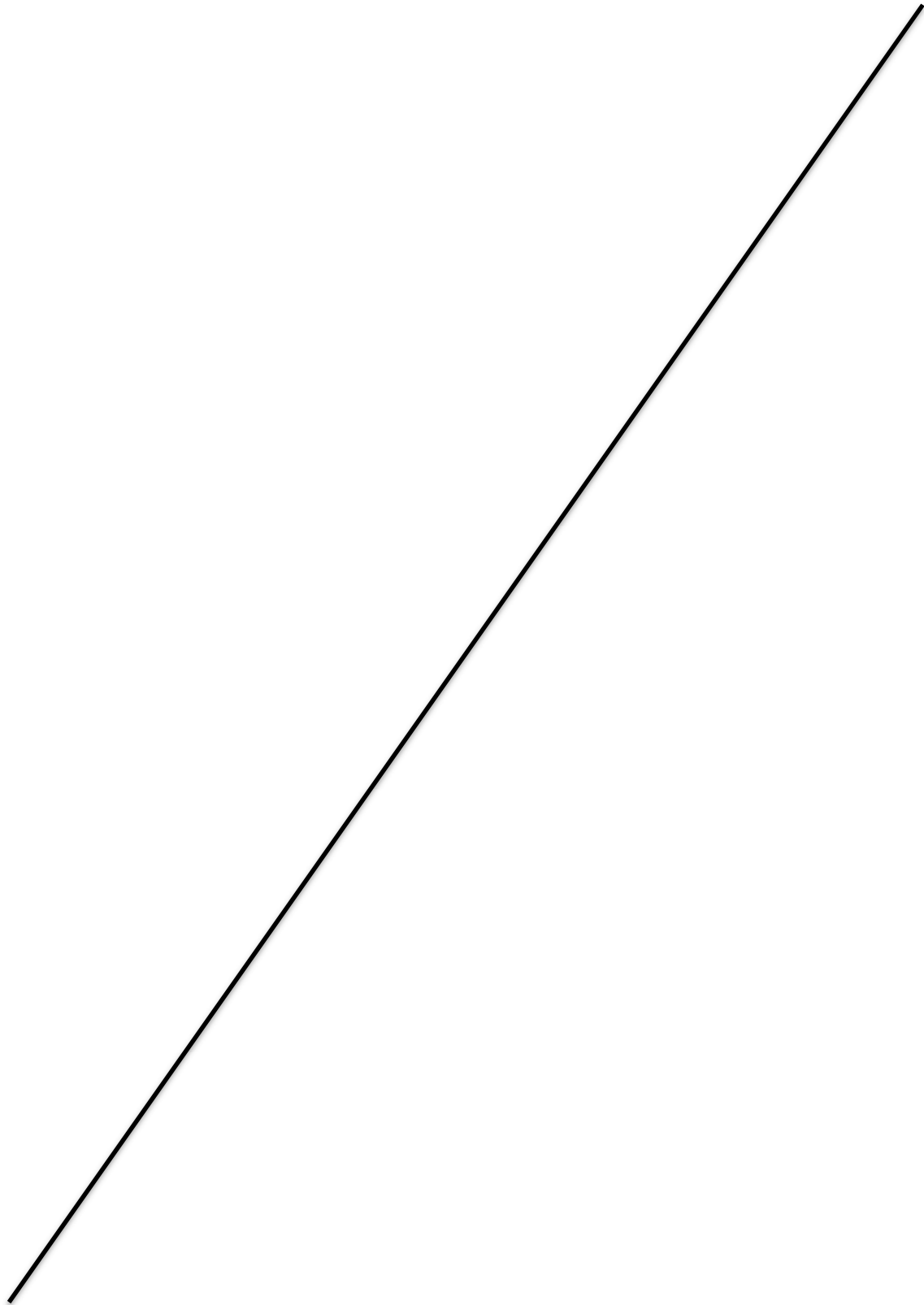
- **Approuver** le taux de la taxe sur le foncier bâti de 48,26 % tel que proposé dans le corps de la présente délibération
- **Approuver** le taux de la taxe sur le foncier non bâti de 40,39 % tel que proposé dans le corps de la présente délibération
- **Approuver** le taux de la taxe d'habitation de 13,70 % tel que proposé dans le corps de la présente délibération
- **Autoriser** le Maire à signer tous les actes nécessaires à la mise en œuvre de cette délibération.

Cette question a été soumise pour avis à la commission « Finances, Budgets, Achats » réunie le 26 mars 2024

Le Conseil est appelé à délibérer.

PPI - DELIBERATIONS

BUDGET PRINCIPAL
BUDGETS ANNEXES
CONSOLIDATION
PPI - DELIBERATIONS



Budgets Primitifs 2024

