

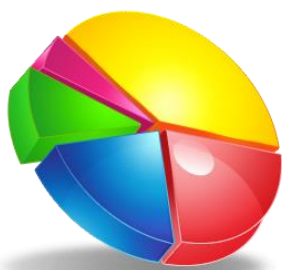


BAYEUX

**CONSEIL MUNICIPAL
10 mars 2021**



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



CONTEXTE



ORIENTATIONS 2021



PERSPECTIVES 2021-2024

Rapport d'Orientations budgétaires

PREAMBULE

Le débat d'orientations budgétaires est une étape essentielle de la vie de notre commune et de la procédure budgétaire.

Il permet de présenter le contexte dans lequel vont s'opérer les choix politiques et financiers.

Issu de l'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (dite loi NOTRe), le Débat d'Orientation Budgétaire doit être acté par une délibération spécifique qui donne lieu à un vote.

Sur la base du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB), le débat d'orientations budgétaires a toujours pour vocation de présenter les grandes lignes de la politique budgétaire pour l'année d'exercice du budget à venir tout en précisant certains points particuliers comme la gestion de la dette, l'évolution du personnel ou les grandes dépenses/recettes en fonctionnement et en investissement.

Le ROB sur lequel s'appuie le débat doit également comporter, en plus du volet financier, un volet ressources humaines. Ce dernier sera présenté en annexe.

-

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

CONTEXTE

Macro-économique	4
Pour les Collectivités.....	5

ORIENTATIONS 2021

Objectifs 2021	
Section de fonctionnement	7
Section d'investissement.....	10
Epargne prévisionnelle fin 2021	11
En résumé, les orientations pour 2021	12

<u>LES PERSPECTIVES 2021-2024</u>	13
--	----

ANNEXES

1 –Les Ressources Humaines	17
2- Les PPI 2021-2024	22
3- Les AP/CP.....	32
4- Les prévisions des cessions et des acquisitions 2021.....	35

LE CONTEXTE MACRO-ECONOMIQUE

LA CROISSANCE ECONOMIQUE A L'EPREUVE DE L'EPIDEMIE de la COVID-19

D'un point de vue local comme national, l'environnement financier des collectivités est fortement perturbé par la crise sanitaire de la COVID 19.

UNE INFLATION EN BAISSSE

Après une chute de l'activité au deuxième trimestre, lors du 1er confinement, puis un très net rebond de juin à septembre, l'économie française subit en fin d'année un nouveau choc négatif lié à la reprise de l'épidémie et aux mesures sanitaires.

L'inflation atteindrait 0,5% en moyenne annuelle en 2020 (après 1,3 % en 2019), et serait autour de 1% en 2021.

Début 2021, l'activité économique serait pénalisée par une consommation des ménages encore contrainte.

L'AUGMENTATION DU DEFICIT DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES

Le déficit public ne reculerait que progressivement après sa forte hausse en 2020 (11,3%).

En l'absence de mesures nouvelles de consolidation budgétaire, il serait toujours proche de 4% du PIB en 2023, et la dette publique approcherait 120% du PIB à cet horizon.

LE CONTEXTE 2021 POUR LES COLLECTIVITES

REMUNERATION : PAS DE REVALORISATION DU POINT D'INDICE

Aucune hausse n'aura lieu en 2021, ce qui limitera l'évolution des charges de personnel. Mais le GVT (Glissement-Vieillesse-Technicité) et les promotions Internes auront, eux, un impact, comme chaque année.

Toutes les pistes sont exploitées pour faire des économies sur la masse salariale (annualisation du temps de travail, mutualisation....).

SUPPRESSION PROGRESSIVE DE LA TAXE D'HABITATION

En 2020, 80% des ménages ne paient plus de taxe d'habitation sur les résidences principales. Les 20% des ménages qui restent assujettis à cet impôt bénéficieront d'un dégrèvement de 30% en 2021, puis de 65% en 2022. Ainsi, en 2023, plus aucun foyer ne paiera cette taxe sur sa résidence principale

A compter de 2021, la Ville se verra transférer la part de Foncier Bâti du Département pour compenser la suppression de la Taxe d'habitation.

Pour l'année 2021, le taux de référence en matière de foncier pour les propriétés bâties comprendra le taux communal et le taux départemental qui s'élève à 22.10% pour le Calvados.

Pour Bayeux, **Taux 2021 TFB** → Taux foncier 2020 = 26,16 % + Taux Département = 22,10 %

SOIT Taux Foncier Bâti = 48,26 %

La compensation de la taxe d'habitation se fera à l'euro près (application d'un coefficient).

Le coefficient de revalorisation des bases en 2021 s'élèvera à 1.002 soit une augmentation des bases de + 0.20%.

LE CONTEXTE LOCAL – SCENARIO ENVISAGE

Dans ce contexte très incertain la plus grande prudence doit être de mise pour élaborer le budget 2021.

Il s'articule autour d'une section d'investissement limitée à la poursuite des actions engagées et aux travaux indispensables, déjà programmés dans le PPI , lorsqu'ils ne peuvent pas être reportés.

En section de fonctionnement, une réduction avoisinant les 5 % des charges courantes est demandée aux services.

En matière de recettes, les éléments ne seront communiqués que fin mars , rendant les prévisions très délicates.

Malgré une inflation évaluée à 1 % en 2021 , les valeurs locatives n'évolueront que de 0.2 %.
L'année 2020 a été marquée par une non compensation des pertes par l'état (stationnement, redevance occup. domaine public...); il convient donc de prévoir la même chose pour 2021.

OBJECTIFS 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les principaux objectifs financiers proposés au budget primitif 2021 s'inscrivent dans le cadre d'une crise sanitaire sans précédent et ayant un impact sur nos recettes.

La ville de Bayeux entend maintenir certains évènements, à l'exception : Trophée des sportifs, urban space, feu d'artifice. Les fêtes Médiévales seront organisées dans un format adapté en fonction de la crise sanitaire et de la situation financière.

La continuité des budgets précédents qui visaient à **la maîtrise des dépenses** de fonctionnement est plus que jamais d'actualité en cette période de crise.

Objectifs en dépenses :

- **Chapitre 011** : une baisse des charges à caractère général par rapport au Budget primitif 2020

Le BP 2021 s'établira à **3 426 000 €** soit une baisse de 374 000 € (-9,84%), qui s'explique notamment par l'effort demandé aux services (-5 %) ainsi que la réduction de certains évènements.
Pour rappel, BP 2020 : 3 800 000 €

Toutes les dépenses non essentielles au fonctionnement du service sont diminuées voire supprimées.

- **Chapitre 012** : Charges de personnel, Poursuivre les efforts par l'effet de la mutualisation des services avec Bayeux Intercom, par le non remplacement partiel des agents partant à la retraite et par la réorganisation des services (*annualisation du temps de travail*).

Le BP 2021 s'établira à environ **6 900 000 €**, contre 7 355 000 € au BP 2020.
A périmètre constant (hors service techniques transféré : 450 000 €) **l'évolution est de 0.**

- **Chapitre 65 : Maintenir les efforts en faveur de l'action sociale.**

La subvention du CCAS s'établira autour de 500 K€ (identique à 2020).

Le versement au SDEC relatif à l'éclairage public et signalisation lumineuse en diminution de - 100 000 €.

De plus, la subvention au budget « Salles des fêtes », au stade de la prévision, devrait être inscrite autour de 700 K€.

Les autres subventions sont stables.

- **Chapitre 014 : Reversement du FPIC** (péréquation horizontale entre collectivités du bloc communal) inscrit pour 55 000 € (réalisé 2020 : 51 000 €).

En 2021, et pour la première fois, La ville de Bayeux reversera de l'attribution de compensation à Bayeux Intercom à hauteur de **310 K€**, suite à la mutualisation des services techniques.

AC de base	911 900
Mutualisation 2021	1 221 900
TOTAL reversement	-310 000

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement :

ANNEES	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020 *	Prév. 2021
DEPENSES DE GESTION	14 899	14 498	13 459	13 872

* hors étalement des charges Covid (2 475 K€), neutralisé par des écritures d'ordre

Objectifs en recettes :

- Impôts et taxes :

- Il sera proposé de **maintenir les taux d'imposition** et ainsi de reconduire les taux de 2020 pour : Taxe d'habitation 13,70 % et taxe foncier non bâti 40,39 %.
Pour le Foncier Bâti, nouveau taux : 48,26 % (*intégrant le taux Départemental 22,10 % + taux communal : 26,16% et 22.10%*)
- Il est proposé de retenir la seule progression des bases de taxes foncière votée par la Parlement (+ 0,2 %) et un dynamisme des bases à + 0.5 %.
Pour 2021, une hypothèse prudente a été retenue **6 840 K€** (réalisé 2020 : 6 789 K€).
- Concernant les **droits de mutation**, le montant de recettes retenu est de **600 K€** (réalisé 2020 : 735 K€).

- Dotations

- **DGF** : Prévision de – 31 K€, liée à l'évolution de la population INSEE → soit **1 529 K€**
- **DSU/DSR** : ces dotations devraient augmenter, montant retenu : **2 304 K€**

- Produits de service et du domaine

A l'heure de la préparation budgétaire 2021, il convient d'être prudent car les conditions actuelles ne permettent pas d'avoir une perspective claire, pour cela :

- **Stationnement** : retenu à **400 K€** (réalisé 2020 : 325 K€)
- **Revenu des immeubles** : Stabilité autour de 135 K€
- **La participation aux frais fixe** supportés par le budget principal et reversés par le budget annexe « **Musées** » est prévu à 450 K€.
- Le reversement du budget annexe « **Lotissement Jeanne d'Arc** », au stade de la prévision, serait de 20 K€ (dernier versement avant la clôture du budget).

Evolution des recettes réelles de fonctionnement :

ANNEES	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020 *	Prév. 2021
RECETTES COURANTE DE FONCTIONNEMENT	16 312	15 810	14 292	14 642

** hors étalement des charges Covid (2 475 K€), neutralisé par des écritures d'ordre*

La hausse des recettes en 2021 s'explique par le reversement du budget musées aux frais fixes supportés par le budget principal à hauteur de 450 K€ ce qui compense la perte d'autres recettes notamment la baisse des dotations et fiscalité.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Le montant des dépenses d'investissement pour l'exercice 2021 devrait s'élever à environ **6 048 K€** (Hors restes à réaliser).

Le détail des opérations 2021-2024 est présenté en annexe 2.

Les principales opérations 2021 sont :

BUDGET VILLE

- Divers travaux de voirie,
- Travaux d'extension de l'éclairage public et de la signalisation lumineuse (SDEC),
- Divers travaux sur édifices culturels,
- Création d'un local de stockage (archives),
- Travaux d'accessibilité sur les bâtiments communaux,
- Circulation aux abords du COSEC,
- Schéma directeur des réseaux chaleur bois,
- Création de pistes cyclables,

BUDGETS ANNEXES

- Etudes concernant le Nouveau musée de la Tapisserie,
- Travaux de restauration des collections (musées),
- Travaux divers Salle St Laurent,

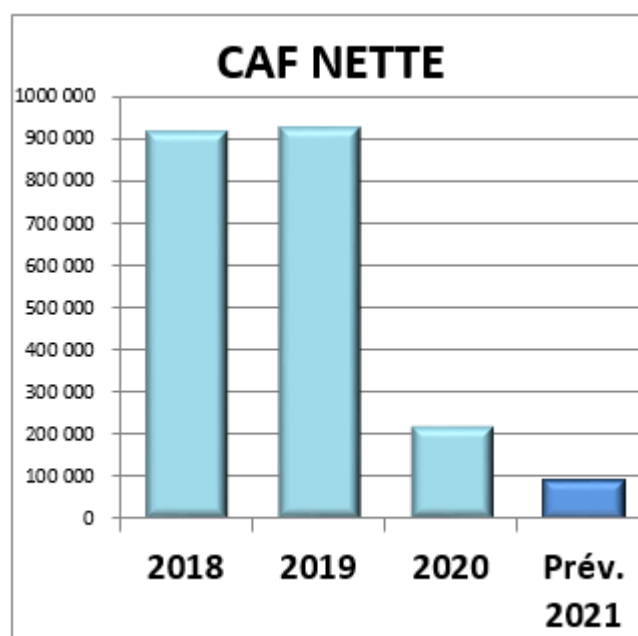
Le financement des investissements :

Sur le budget principal, les investissements seront financés par des ressources propres (*FCTVA, cessions, subventions et épargne disponible*) et un emprunt d'1 600 000 € pourrait être mobilisé.

EPARGNE PREVISIONNELLE A FIN 2021

La CAF Nette prévisionnelle 2021 est annoncée en baisse par rapport à 2020, au stade de la prévision.

	2018	2019	2020	Prév. 2021
EPARGNE DE GESTION <i>Recettes Réelles Fonct - Dépenses réelles Fonct, hors remb dette</i> MESURE L'EPARGNE DEGAGEE DANS LA GESTION COURANTE, HORS FRAIS FINANCIERS	1 414	1 453	832	770
EPARGNE BRUTE <i>Recettes Réelles Fonct - Dépenses réelles Fonct, y compris intérêts emprunts</i> SERA AFFECTEE A LA COUVERTURE D'UNE PARTIE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT, EN PRIORITE LE REMBOURSEMENT DE LA DETTE	1 360	1 371	673	609
EPARGNE NETTE <i>Epargne brute diminuée du remboursement en capital des emprunts</i> MESURE L'EPARGNE DISPONIBLE POUR DE NOUVEAUX INVESTISSEMENTS APRES REMBOURSEMENT DE LA DETTE --> CAPACITE A INVESTIR	918	925	220	92



Le projet de budget primitif est en cours d'élaboration ; les indicateurs présentés ci-dessus sont donc prévisionnels et seront affinés.

EN RESUME, LES ORIENTATIONS POUR 2021

En 2020, la crise sanitaire a eu un impact fort sur les recettes de la Ville de Bayeux (Stationnement, prestations 3-18, recettes des musées...), sans compensation de l'Etat.

Objectifs de l'année 2021:

- Respecter l'engagement de ne pas augmenter les taux d'impôts communaux.
- 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.
- Maîtriser l'endettement.
- Améliorer la qualité du service public rendu aux Bayeusains par la rationalisation et l'optimisation de l'organisation interne.

Pour la période 2021-2022, des hypothèses prudentes ont été retenues.

Section de fonctionnement :

DEPENSES

- Après une baisse en 2021, due à la crise sanitaire des charges à caractère général, une évolution sur l'année 2022 est envisagée afin de réintégrer les évènements supprimés en 2021.
- Les charges de personnel devraient poursuivre leur tendance avec le non remplacement de certains départs en retraite.
- Une légère hausse des charges de gestion courante est retenue (+ 0,57%).

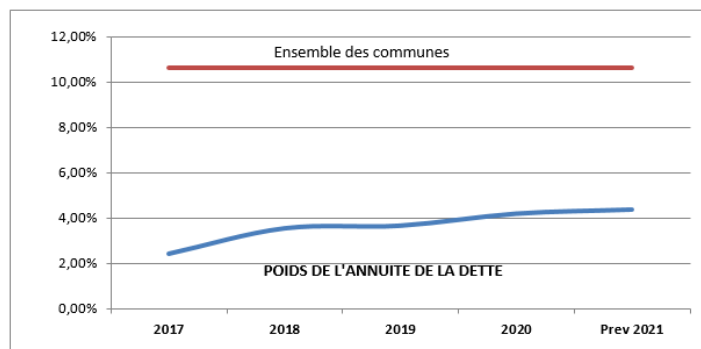
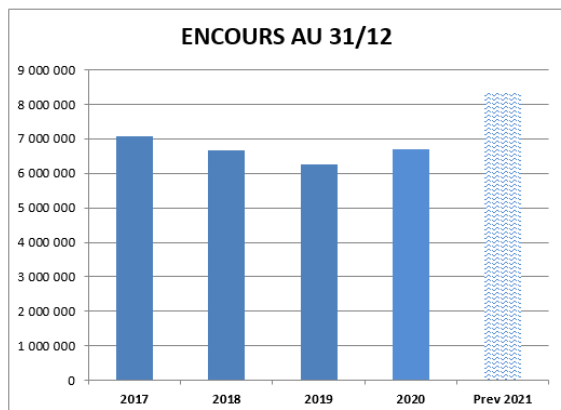
Prévision de l'évolution des dépenses de fonctionnement (en K€)

	2021	2022
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	13 875	14 222
Chapitre 011 - Charges à caractère général	3 426	3 669
Chapitre 012 - Frais de personnel	6 900	6 984
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	3 184	3 202
Chapitre 014 - Reversement FPIC	55	57
Chapitre 014 - Attribution de compensation versée	310	310

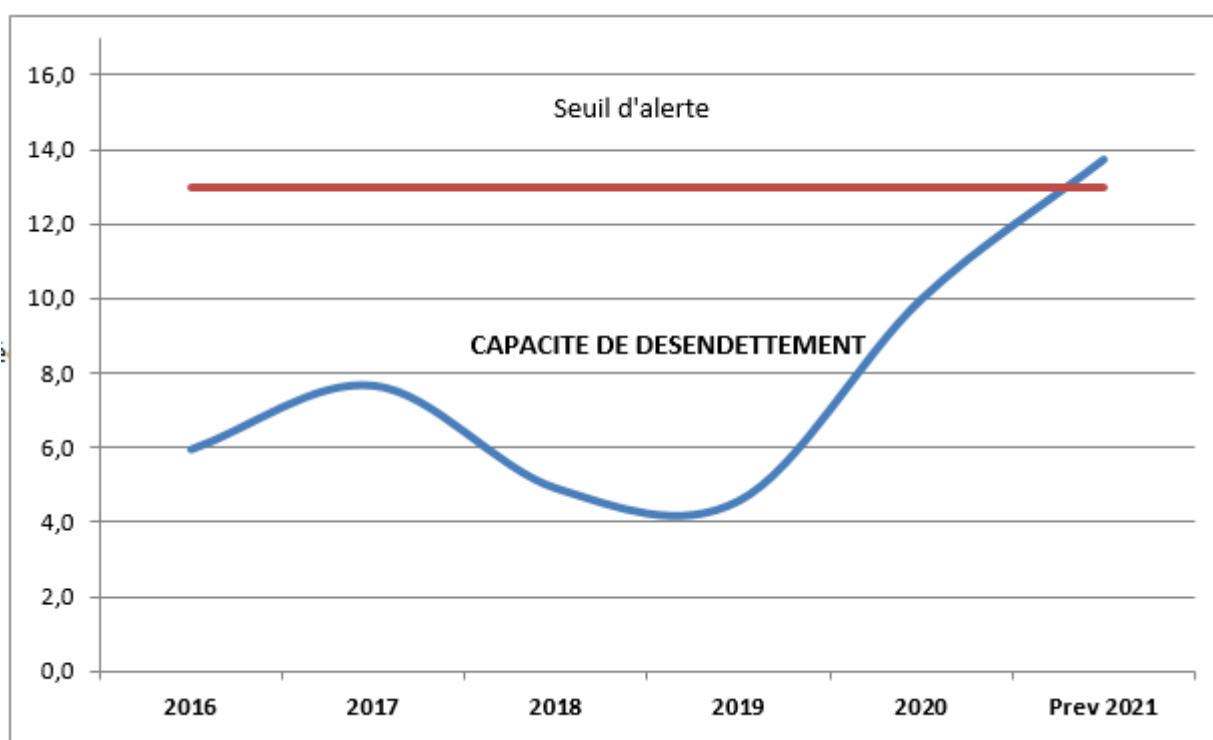
RECETTES

- Une évolution de **1.7%** des recettes fiscales **à taux constants** (*liée au dynamisme des bases*) en 2022 dans un contexte de réforme d'ampleur de la fiscalité locale.
- Concernant la DGF, une baisse de 31 K€ est envisagée pour 2021 et 2022
- La DSU et la DSR devraient augmenter sur la période. (Hausse de 2% en 2021 et 3% en 2022)
- L'attribution de compensation sera une dépense pour la Ville de Bayeux avec un reversement d'environ 310 K€ chaque année.
- Participation aux frais fixes du budget « Musées » de 450 K€ en 2021 et 2022.

Projection de la dette:



Dettes / recettes de l'année



Dettes / CAF Brute

Malgré une politique d'investissement soutenue, la dette reste maîtrisée.

Un nouvel emprunt d' **1 600 000 €** sera souscrit, sur le budget principal en 2021.

La prospective financière prévoit un emprunt d'1 million d'euros en 2022 pour financer, les nouveaux investissements notamment du centre de la liberté de la presse, la maison des associations, travaux de voirie....

Budget VILLE – profil d’extinction de la dette

Année de la date de début d'exercice	CRD début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	CRD fin d'exercice
2021	6 756 535,59 €	565 975,55 €	76 377,38 €	642 352,93 €	6 154 503,26 €
2022	6 154 503,26 €	569 453,40 €	69 064,29 €	638 517,69 €	5 588 539,45 €
2023	5 588 539,45 €	573 947,19 €	61 629,57 €	635 576,76 €	5 016 312,57 €
2024	5 016 312,57 €	578 383,31 €	54 069,28 €	632 452,59 €	4 438 489,75 €
2025	4 438 489,75 €	551 285,62 €	46 379,36 €	597 664,98 €	3 886 782,46 €
2026	3 886 782,46 €	458 610,50 €	41 089,18 €	499 699,68 €	3 427 755,95 €
2027	3 427 755,95 €	459 047,81 €	37 281,04 €	496 328,85 €	2 968 406,77 €
2028	2 968 406,77 €	459 491,68 €	33 467,20 €	492 958,88 €	2 508 700,98 €
2029	2 508 700,98 €	459 942,86 €	29 647,61 €	489 590,47 €	2 048 623,52 €
2030	2 048 623,52 €	427 065,69 €	26 109,65 €	453 175,33 €	1 621 505,82 €
2031	1 621 505,82 €	257 122,67 €	23 044,99 €	280 167,66 €	1 364 383,15 €
2032	1 364 383,15 €	200 861,33 €	19 974,35 €	220 835,68 €	1 163 521,82 €
2033	1 163 521,82 €	201 417,99 €	16 897,69 €	218 315,68 €	962 103,83 €
2034	962 103,83 €	201 980,74 €	13 814,94 €	215 795,68 €	760 123,09 €
2035	760 123,09 €	202 549,65 €	10 726,03 €	213 275,68 €	557 573,44 €
2036	557 573,44 €	203 124,79 €	7 630,89 €	210 755,68 €	354 448,65 €
2037	354 448,65 €	203 706,22 €	4 529,46 €	208 235,68 €	150 742,43 €
2038	150 742,43 €	54 294,01 €	1 421,67 €	55 715,68 €	96 448,42 €
2039	96 448,42 €	54 888,24 €	827,44 €	55 715,68 €	41 560,18 €
2040	41 560,18 €	41 560,18 €	226,70 €	41 786,88 €	0,00 €
TOTAL		6 724 709,43	574 208,72	7 298 918,14	

Prévision d'évolution du besoin de financement annuel (Emprunts nouveaux- remboursements annuels)

Budget principal		
	2021	2022
Mobilisation d'emprunt	1 600	1 000
Remboursement d'emprunt	566	569
Besoin de financement	1 034	431

Budget Musées		
	2021	2022
Mobilisation d'emprunt	0	0
Remboursement d'emprunt	173	174
Besoin de financement	-173	-174

Budget Camping		
	2021	2022
Mobilisation d'emprunt	0	0
Remboursement d'emprunt	57	32
Besoin de financement	-57	-32

Budget Salle des Fêtes		
	2021	2022
Mobilisation d'emprunt	0	0
Remboursement d'emprunt	274	275
Besoin de financement	-274	-275

La capacité d'autofinancement:

Avec les hypothèses précédemment présentées et les projections d'investissement la capacité d'autofinancement de la ville reste positive.

	2018	2019	2020	Prév. 2021	Prév. 2022
EPARGNE DE GESTION <i>Recettes Réelles Fonct - Dépenses réelles Fonct, hors rembt dette</i> MESURE L'EPARGNE DEGAGEE DANS LA GESTION COURANTE, HORS FRAIS FINANCIERS	1 414	1 453	832	770	930
EPARGNE BRUTE <i>Recettes Réelles Fonct - Dépenses réelles Fonct, y compris intérêts emprunts</i> SERA AFFECTEE A LA COUVERTURE D'UNE PARTIE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT, EN PRIORITE LE REMBOURSEMENT DE LA DETTE	1 360	1 371	673	609	782
EPARGNE NETTE <i>Epargne brute diminuée du remboursement en capital des emprunts</i> MESURE L'EPARGNE DISPONIBLE POUR DE NOUVEAUX INVESTISSEMENTS APRES REMBOURSEMENT DE LA DETTE --> CAPACITE A INVESTIR	918	925	220	92	201

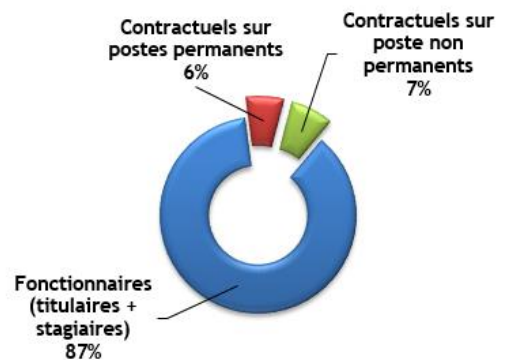
ANNEXES

LES RESSOURCES HUMAINES

STRUCTURE DES EFFECTIFS TOUS BUDGETS CONFONDUS AU 31/12/20:

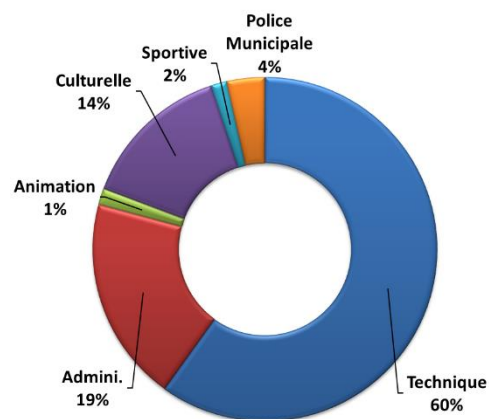
Agents en activité	2019	2020
Fonctionnaires (titulaires + stagiaires)	201	197
Contractuels sur postes permanents	15	14
Contractuels sur poste non permanents	36	16

-4
-1
-20



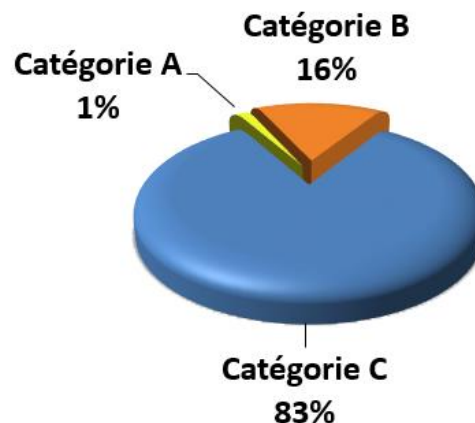
...par filière

	2020
Fonctionnaires en activité	197
Technique	118
Administrative	38
Animation	3
Culturelle	28
Sportive	3
Police Municipale	7



...par catégorie

	2020
Catégorie A	3
Catégorie B	31
Catégorie C	163
Total	197



ANNEXES

Le temps de travail :

Les agents de la ville de Bayeux travaillent en très grande majorité à temps complet.

Sur les 197 agents fonctionnaires en 2020, seuls 13 agents travaillent à temps partiel et 10 agent à temps non complet.

Le protocole d'aménagement du temps de travail et de réduction de temps de travail avec effet au 1^{er} janvier 2002 prévoyait un temps de travail de 1 600 heures par an, puis 1 607 h depuis la mise en place de la journée solidarité.

Ce temps de travail équivaut à 35h50 hebdomadaires soit 7h10 par jour.

Les heures supplémentaires et astreintes 2020:

Budgets	Nombre HS	Montant HS
Ville	3 541	67 306
Musées	52	925
Camping	32	442
Salles des fêtes	382	7 683
TOTAL	4 007	76 356

ANNEXES

Les mouvements 2019-2020 tous budgets :

Fonctionnaires

Départs	2019	2020
Mutations	1	1
Fin de détachement	-	1
Mutualisation	17	4
Retraite	6	7
Décès	-	-
Disponibilité	-	-
	24	13

Arrivées	2019	2020
Recrutement direct	9	7
Détachement	-	1
Mutation	2	3
Réintégration	-	-
Fin de disponibilité	-	-
	11	11

Titularisations	2019	2020
A l'issue du stage	3	8
Refus de titularisation	1	-
Non titulaires nommés stagiaires	9	6
	13	14

Avancements	2019	2020
Avancement d'échelon	69	87
Avancements de grade	11	15
Promotion interne	2	1
	82	103

L'année 2020 a été essentiellement marquée par :

- 7 départs en retraite
- 4 agents mutualisés
- 1 départ vers une autre collectivité
- 1 agent en fin de détachement

Ces 13 départs ont été partiellement remplacés par 11 arrivées

ANNEXES

EVOLUTION DES CHARGES DE PERSONNEL TOUS BUDGETS CONFONDUS

Présentation en coût net (remboursement de charges déduit) y compris personnel extérieur et mis à disposition

BUDGET PRINCIPAL	2017	2018	2019	2020
REMUNERATIONS	5 250 568	5 380 774	5 013 361	4 744 637
CHARGES	2 483 876	2 400 790	2 202 137	2 134 739
PERSONNEL MUTUALISE *	632 235	639 144	639 975	785 468
	8 366 679	8 420 707	7 855 473	7 664 844

BUDGET MUSEES	2017	2018	2019	2020
REMUNERATIONS	1 299 433	1 262 266	1 308 470	1 092 355
CHARGES	624 663	576 185	595 879	513 924
	1 924 096	1 838 450	1 904 349	1 606 278

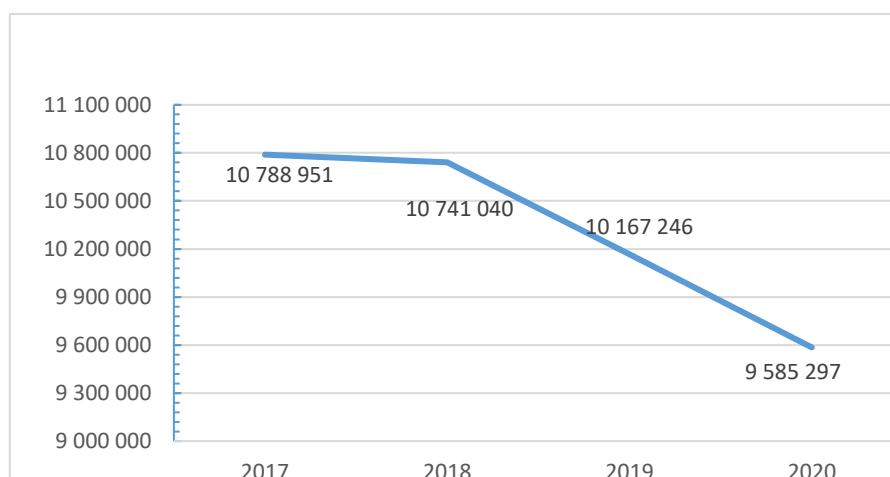
BUDGET CAMPING	2017	2018	2019	2020
REMUNERATIONS	203 243	180 878	121 060	106 020
CHARGES	86 766	83 179	55 927	51 583
	290 009	264 057	176 987	157 603

BUDGET SALLES DES FETES	2017	2018	2019	2020
REMUNERATIONS	146 533	156 300	163 126	106 020
CHARGES	61 633	61 526	67 310	50 552
	208 167	217 826	230 437	156 572

COUT NET	2017	2018	2019	2020
	10 788 951	10 741 040	10 167 246	9 585 297

* Le remboursement des charges du personnel mutualisé s'effectuait en 2015 en impactant les charges de personnel. A compter de 2016, ce remboursement de charges à l'intercommunalité se fait en diminuant l'attribution de compensation

Evolution 2017 – 2020 : - 11,16 %



Avantages en nature

<i>Versées aux agents</i>	2019	2020
<i>Par la collectivité</i>	174 223	182 288
Tickets restaurants	148 435	156 862
Participation mutuelles	25 788	25 426

- Participation mutuelle (143 agents bénéficiaires) :

Pour rappel, par délibération du 3 avril 2013, la ville contribue financièrement à la couverture santé de ses agents.

Depuis le 1^{er} mai 2013, la ville de Bayeux verse une participation mensuelle à tout agent pouvant justifier d'un certificat d'adhésion à une complémentaire santé labellisée.

Cette participation se module de la manière suivante :

- 11€ mensuels par agent
- 10€ mensuels par conjoint pris en charge
- 5€ mensuels par enfant pris en charge

Au 31 décembre 2020, 143 agents bénéficiaient de cette participation mutuelle.

ANNEXES

Annexe 2

LES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT 2021 - 2024

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL : présentation globale par compétences

DEPENSES	2021	2022	2023	2024
SPORT ET JEUNESSE	2 443 368	250 000	210 000	90 000
COMMERCE - ECONOMIE - EMPLOI	90 000	15 000	15 000	15 000
AFFAIRES GENERALES	1 284 345	1 267 000	542 000	342 000
URBANISME ET DEVELOPPEMENT DURABLE	152 735	569 000	340 000	365 000
CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE	154 540	703 400	883 400	583 200
SECURITE ET CIVISME	23 060	2 000	2 000	2 000
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT	1 900 370	3 159 500	1 910 000	7 650 000
	6 048 418	5 965 900	3 902 400	9 047 200

RECETTES	2021	2022	2023	2024
AFFAIRES GENERALES	357 750	914 000	1 500 000	1 150 000
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT	162 000	0	0	0
AMENDES DE POLICE	90 000	90 000	90 000	90 000
	609 750	1 004 000	1 590 000	1 240 000

ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL : SPORTS ET JEUNESSE

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
SPORT ET JEUNESSE		2 443 368	250 000	210 000	90 000
EFS1	Trav.divers Bâtim.enfance jeunesse socia	1 700	10 000	10 000	10 000
EFS3	Matériel divers	1 850	5 000	5 000	5 000
SPO1	Travaux divers salles de sports	105 500	25 000	25 000	25 000
SPO2	Travaux divers stades	32 600	20 000	20 000	20 000
SPO3	Matériel divers(dont matériel sportifs)	10 735	30 000	30 000	30 000
16SPO11	Restructuration Complexe Eindhoven (AP/CP)	2 290 983	100 000		
20SPO16	Aire bouliste	0	60 000	120 000	0
		2 443 368	250 000	210 000	90 000

BUDGET PRINCIPAL : COMMERCE – ECONOMIE - EMPLOI

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
COMMERCE - ECONOMIE - EMPLOI		90 000	15 000	15 000	15 000
AUB2	Illuminations de Noël, cabanes de Noël, sono Ville	90 000	15 000	15 000	15 000
		90 000	15 000	15 000	15 000

ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL : AFFAIRES GENERALES

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
AFFAIRES GENERALES		1 284 345	1 267 000	542 000	342 000
ADM2	Travaux divers cimetières	5 500	15 000	15 000	15 000
ADM4	ACQUISITIONS TERRAINS	4 500	100 000	100 000	100 000
ADM5	Réfection divers murs	122 000	20 000	20 000	20 000
ADM7	Mobilier divers services	3 700	5 000	5 000	5 000
ADM14	LOGICIELS	27 810	60 000	60 000	60 000
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE	70 185	60 000	60 000	60 000
ADM29	Communication et promotion	20 000	0	0	0
ADM31	ETUDES DIVERSES	60 000	15 000	15 000	15 000
AUB40	Matériel divers cimetière	0	5 000	5 000	5 000
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	16 850	7 000	7 000	7 000
16EFS10	Rénovation bât. Jean Delamare	30 000	200 000	250 000	50 000
16VOI10	Fibre optique - Déploiement de la fibre	0	5 000	5 000	5 000
18ADM26	CREATION CREMATORIUM	5 000	55 000		
19ADM31	Centre Technique Municipal	850 000	500 000	0	0
19ADM32	Extension cimetière de l'Est	30 000	220 000	0	0
21ADM35	IRU Mairie - Interco	38 800			
		1 284 345	1 267 000	542 000	342 000

ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL : URBANISME et DEVELOPPEMENT DURABLE

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
URBANISME ET DEVELOPPEMENT DURABLE		152 735	569 000	340 000	365 000
AUB3	Achat matériel divers GDIFF/EV	23 580	100 000	35 000	35 000
AUB5	Etudes paysagères sur la ville	5 000	15 000	0	0
AUB6	Plantations (travaux divers C.E.V.)	43 055	30 000	30 000	30 000
AUB18	Travaux et Achats Jeux pour enfants	20 000	10 000	5 000	5 000
AUB80	Travaux - matériel - PRODUCTION EV	21 100	10 000	10 000	10 000
16AUB7	Divers tx aménagement Urbain Zone 2AU	0	10 000	10 000	10 000
16AUB16	Aménagement Urbanisation Rte Littry	0	80 000		
19AUB21	Travaux rivière - Effacement/modification des ouvrages	20 000	200 000	200 000	0
19AUB42	Travaux étanchéité fontaines	0	24 000	0	0
20AUB30	Aménagement du Jardin botanique + Cloture avec riverains)	20 000	90 000	50 000	200 000
21AUB17	Création aire de jeux - Espace Argouges	0	0	0	75 000
		152 735	569 000	340 000	365 000

BUDGET PRINCIPAL : SECURITE et CIVISME

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
SECURITE ET CIVISME		23 060	2 000	2 000	2 000
SSP3	Matériel divers	6 260	2 000	2 000	2 000
SSP5	Travaux divers	16 800	0	0	0
		23 060	2 000	2 000	2 000

ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL : CULTURE et VIE ASSOCIATIVE

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE		<i>154 540</i>	<i>703 400</i>	<i>883 400</i>	<i>583 200</i>
AC1	Trav.divers edifices cultuels	83 000	40 000	20 000	20 000
AC2	Travaux divers bâtiments Action Culturel	0	8 000	8 000	8 000
AC3	Matériel divers	5 070	10 000	10 000	10 000
AUD1	Travaux divers auditorium	700	5 000	5 000	5 000
AUD2	Matériel divers auditorium	4 000	1 000	1 000	1 000
ECBA1	trav.diversecole des Beaux-Arts	500	2 000	2 000	2 000
ECBA2	Matériel divers Ecole des Beaux-Arts	650	1 000	1 000	1 000
ECMU1	Travaux Divers Ecole de Musique	0	2 000	2 000	2 000
ECMU2	Mobilier divers ecole de musique	620	1 000	1 000	1 000
16AC11	Clocher église St Patrice	0	100 000	300 000	0
21AC15	Maison de la vie associative	50 000	0	0	0
21AC16	Travaux Chapelle des Augustines	10 000	533 400	533 400	533 200
		154 540	703 400	883 400	583 200

ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL : TRAVAUX – VOIRIE - BATIMENT

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		1 900 370	3 280 000	1 910 000	7 650 000
ADM1	Accessibilité des bâtiments-dossier AD'A	58 000	80 000	80 000	80 000
ADM6	Matériel divers	60 070	30 000	30 000	30 000
ADM8	Véhicules	62 100	120 000	120 000	120 000
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV	142 000	100 000	80 000	80 000
ADM11	Travaux divers Esp. St Patrice	16 000	5 000	5 000	5 000
CST1	Travaux bâtiment LDGC rue St laurent	700	0	0	0
VOI1	REFECTION VOIRIE DIVERS	384 000	220 000	120 000	120 000
VOI2	SDEC - programme d'efficacite energetique	50 000	50 000	50 000	20 000
VOI3	MATERIEL DIVERS VOIRIE	47 500	50 000	50 000	50 000
VOI5	SDEC TRAVAUX EXTENSION EP ET SL	100 000	100 000	100 000	100 000
VOI7	Piste cyclable "By Pass - intramuros"	0	180 000	330 000	80 000
VOI16	Containers enterrés	0	70 000	0	70 000
VOI49	Divers raccordements ENEDIS	10 000	10 000	10 000	10 000
VOI55	Travaux d'effacement des réseaux aériens	100 000	100 000	100 000	100 000
15VOI22	Aménagement urbain nveau bâtiment Pôle Emploi	0	70 000	0	0
16ADM19	HOTEL DU DOYEN Aménagement parking + éclairage pub	0	0	0	0
16VOI7	Piste cyclable Bvd Eindhoven (attenant au camping)	250 000	0	0	0
16VOI12	Remplacement horodateurs + matériel	0	15 000	15 000	15 000
17ADM10	Travaux Mairie	0	500 000		
18ADM27	Schéma directeur des réseaux chaleur bois	0	0	0	0
18AUB13	Travaux aménagement Allée des Augustines	0	0	0	0
18VOI70	Chanoines (Rue des) - Tranche 2	0	0	0	100 000

ANNEXES

Suite Travaux-voirie

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		1 900 370	3 153 500	1 910 000	7 650 000
19VOI51	Remise à niveau voirie ZAC - Fonds de concours	0	79 500		
20AUB70	Travaux aménagement Route de Port en Bessin	60 000			
20SSP3	Hôtel de Police - Aménagement escalier / ascenseur	0	0	0	0
20VOI30	Parkings de la salle Eindhoven	340 000	0	0	0
21ADM33	Centre du journalisme et de la presse	50 000	200 000	500 000	6 000 000
21ADM34	Anciens abattoirs - Démolition et Aménagements	0	200 000	0	0
21AUB60	Jalonnement Piétons et Vélos (logo + tps parcours)	10 000	10 000		
21VOI53	Effacement des réseaux Rue St Jean	160 000			
21VOI56	Parking Dunant (Rue de la Bretagne)	0	250 000		
21VOI59	Impasse du stade	0	150 000		
22ADM35	Création d'une aire pique-nique d'Ornano	0	60 000		
22SSP19	WC cimetières de l'Est et Ouest	0	50 000	50 000	0
22VOI17	Aires camping car - Musée de la Bataille	0	50 000		
22VOI54	Effacement des réseaux rue St Exupère	0	230 000		
22VOI60	Rue St Jean Entre la HAG et Square Bezu(2022) Aménagement suite aux trvx E.U. (2024)	0	180 000		150 000
23VOI48	Travaux parking rue de Nesmond (hôpital)	0	0	70 000	
23VOI57	Place aux Pommes	0	0	50 000	200 000
23VOI61	Rue St Quentin	0	0	150 000	
24AUB61	Place de Gaulle	0	0	0	50 000
24VOI58	Place Gauquelin	0	0	0	270 000
26VOI80	Aménagement de parkings Rue tardif	0	0	0	0
		1 900 370	3 153 500	1 910 000	7 650 000

ANNEXES

LES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT 2021 - 2024 BUDGET MUSEES

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
AFFAIRES GENERALES		2 400	2 500	2 500	2 500
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	2 400	2 500	2 500	2 500
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		5 300	3 200	3 200	3 200
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV	5 300	3 200	3 200	3 200
TOURISME - PATRIMOINE ET PROMOTION DE LA VILLE		360 182	805 000	2 755 000	205 000
15TAP6	PROJET MUSEE DE LA TAPISSERIE (AP/CP)	180 000	600 000	2 568 000	
ADM14	LOGICIELS - 2021	14 902	25 000	25 000	25 000
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE - 2021	48 560	30 000	30 000	30 000
MAB1	TRAVAUX DIVERS/INSCRIPTIONS DIVERSES	4 800	30 000	30 000	30 000
MAB2	RESTAURATION ET ACHATS COLLECTIONS	25 000	20 000	20 000	20 000
MBN1	TRAVAUX DIVERS/INSCRIPTIONS DIVERSES	49 120	15 000	15 000	15 000
MUS1	Trx divers/Inscript.divers.BAYEUX MUSEUM	1 000	40 000	40 000	40 000
TAP1	Travaux divers/Inscript. div. TAP	16 800	20 000	20 000	20 000
TAP4	MOBILIER ET MATERIEL DIVERS	0	5 000	5 000	5 000
MBN7	Nouvelle scénographie du Musée de la Bataille	20 000	20 000	2 000	20 000
		367 882	810 700	2 760 700	210 700

ANNEXES

LES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT 2021 - 2024 BUDGET CAMPING

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
SPORT ET JEUNESSE		22 500	20 000	20 000	20 000
CM1	TRAVAUX DIVERS CAMPING	14 300	15 000	15 000	15 000
CM3	MATERIEL DIVERS	8 200	5 000	5 000	5 000
AFFAIRES GENERALES		3 250	9 500	9 500	9 500
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV	2 700	4 000	4 000	4 000
ADM14	LOGICIELS - 2021	0	2 000	2 000	2 000
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE - 2021	0	3 000	3 000	3 000
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	550	500	500	500
		25 750	29 500	29 500	29 500

ANNEXES

LES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT 2021 - 2024 BUDGET SALLES DES FETES

DEPENSES		2021	2022	2023	2024
AFFAIRES GENERALES		2 620	9 000	9 000	9 000
ADM14	LOGICIELS - 2021	240	1 000	1 000	1 000
ADM15	MATERIEL INFORMATIQUE - 2021	2 380	5 000	5 000	5 000
SSP1	Matériel Divers Pôle Ménager	0	3 000	3 000	3 000
CULTURE ET VIE ASSOCIATIVE		64 472	37 000	37 000	37 000
HAG3	MATERIEL DIVERS HALLE AUX GRAINS	29 000	20 000	20 000	20 000
HAG2	TRAVAUX DIVERS HALLE AUX GRAINS	0			
15HAG6	RESTRUCTURATION HALLE AUX GRAINS (AP/CP)	30 854			
SDB3	MATERIEL DIVERS "LA COMETE"	618	1 000	1 000	1 000
SSL1	TRAVAUX DIVERS SALLE ST-LAURENT	2 000	15 000	15 000	15 000
SSL3	MATERIEL DIVERS SALLE ST-LAURENT	2 000	1 000	1 000	1 000
TRAVAUX - VOIRIE - BATIMENT		2 400	0	0	0
ADM9	Travaux divers bâtiment PPV	2 400			
		69 492	46 000	46 000	46 000

ANNEXES

Annexe 2 bis : Les AP/CP

BUDGET PRINCIPAL

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

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021	2022
TOTAL budget 2020	6 384 588,93	78 090,00	271 987,59	488 189,70	3 211 804,83	2 334 516,81	0,00
Réalisé 2020 au 31/12/2020	2 749 354,94				2 749 354,94		
Reste engagé 2020 au 31/12/2020	405 983,67				405 983,67		
Reste à consommer (RAC) Prévisionnel	56 466,22				56 466,22		
Reports 2020	-405 983,67				-405 983,67	405 963,67	
Traitement du RAC 2020	-56 466,22				-56 466,22	56 466,22	
Propositions 2021	-100 000,00					-100 000,00	100 000,00
TOTAL budget 2021	6 384 568,93	78 090,00	271 987,59	488 189,70	2 749 354,94	2 696 946,70	100 000,00

Politique : Sports/Jeunesse
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 16SPO13 - Aménagement salle de tennis H.Jeanne

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021
TOTAL budget 2020	2 298 320,29	20 508,66	1 695 153,84	366 874,32	215 783,47	0,00
Réalisé 2020 au 31/12/2020	202 303,17				202 303,17	
Reste engagé 2020 au 31/12/2020	13 480,30				13 480,30	
Reste à consommer (RAC) Prévisionnel	0,00				0,00	
Reports 2020	-13 480,30				-13 480,30	13 480,30
Traitement du RAC 2020	0,00					
Propositions 2021	0,00					
TOTAL budget 2021	2 298 320,29	20 508,66	1 695 153,84	366 874,32	202 303,17	13 480,30

ANNEXES

Politique : Action sociale
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 16EFS11 - Construction nouvelle halte garderie

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021
TOTAL budget 2020	1 147 695,93	3 024,00	48 216,43	952 735,17	143 720,33	0,00
<i>Réalisé 2020 au 31/12/2020</i>	44 701,70				44 701,70	
<i>Reste engagé 2020 au 31/12/2020</i>	2 542,98				2 542,98	
<i>Reste à consommer (RAC) Prévisionnel</i>	96 475,65				96 475,65	
Reports 2020	0,00				-2 542,98	2 542,98
Traitement du RAC 2020	-96 475,65				-96 475,65	0,00
Propositions 2021	0,00					
TOTAL budget 2021	1 051 220,28	3 024,00	48 216,43	952 735,17	44 701,70	2 542,98

BUDGET MUSEES

Politique : Tourisme/Patrimoine et promotiv
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 15TAP6 - Travaux Musée de la Tapisserie

	TOTAL AP	2019 et ant.	2020	2021	2022	2023
TOTAL budget 2020	2 303 007,00	157 401,58	373 795,22	1 771 810,20		
<i>Réalisé 2020 au 31/12/2020</i>	28 560,00		28 560,00			
<i>Reste engagé 2020 au 31/12/2020</i>	61 768,10		61 768,10			
<i>Reste à consommer (RAC) Prévisionnel</i>	283 467,12		283 467,12			
Reports 2020	0,00		-61 768,10	61 768,10		
Traitement du RAC 2020	0,00		-283 467,12	283 467,12		
Propositions 2021	-1 937 045,42			-1 937 045,42	600 000,00	2 568 000,00
TOTAL budget 2021	3 533 961,58	157 401,58	28 560,00	180 000,00	600 000,00	2 568 000,00

ANNEXES

BUDGET CAMPING

Politique : Sports/Jeunesse
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 16CM8 - Aménagement de locaux sanitaires

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021
TOTAL budget 2020	594 262,97	94 108,38	464 892,96	32 390,94	2 870,69	
Réalisé 2020 au 31/12/2020	675,94				675,94	
Reste engagé 2020 au 31/12/2020	2 194,75				2 194,75	
Reste à consommer (RAC) Prévisionnel	0,00				0,00	
Reports 2020	0,00				-2 194,75	2 194,75
Traitement du RAC 2020	0,00					
Propositions 2021	0,00					
TOTAL budget 2021	594 262,97	94 108,38	464 892,96	32 390,94	675,94	2 194,75

BUDGET SALLES DES FETES

Politique : Culture et vie associative
Sous-politique : Ouvrages
Programme (AP/CP) : 15HAG6 - Restructuration Halle aux grains

	TOTAL AP	2017 et ant.	2018	2019	2020	2021
TOTAL budget 2020	4 101 805,01	279 057,38	993 960,22	2 290 238,98	538 548,43	0,00
Réalisé 2020 au 31/12/2020	476 963,87				476 963,87	
Reste engagé 2020 au 31/12/2020	30 730,69				30 730,69	
Reste à consommer (RAC) Prévisionnel	30 853,87				30 853,87	
Reports 2020	0,00				-30 730,69	30 730,69
Traitement du RAC 2020	0,00				-30 853,87	30 853,87
Propositions 2021	0,00					
TOTAL budget 2021	4 101 805,01	279 057,38	993 960,22	2 290 238,98	476 963,87	61 584,56

ANNEXES

Annexe 3

PREVISIONS DES CESSIONS ET DES ACQUISITIONS 2021

ACQUISITIONS		
Projet	Prix net vendeur	Frais (négo, notaire, bornage, ...) environ 10% du prix net vendeur
Bd Montgomery – Régularisation foncière - piste cyclable	environ 4500 €	A prévoir : notaire+géomètre
Chapelle des Augustines	1 €	A prévoir : notaire+géomètre
7 rue du Moulin Renard - aménagement berge	1 €	A prévoir : notaire+géomètre
Bd Montgomery - Aménagement Pôle Emploi	1 €	A prévoir : notaire+géomètre
20 Rue de la Résistance – ZI Résistance - exSOMINEX	au minimum 800 000 €	Négo : 35 000€ (4%HT du prix net vendeur) + acte Notaire
Parking des Remparts (sortie de la copropriété)	1 €	géomètre : 14 000 € environ + acte Notaire
	804 504,00 €	129 450,00 €

CESSIONS		
Projet	Prix net vendeur	Frais (négo, notaire, bornage, ...) à la charge de l'acquéreur
Route de Littry	minimum 182 750 €	0 €
9 rue des Teinturiers	environ 5 000 €	0 €
Terrain : Dents creuses	minimum 100 000 €	0 €
	2 697 750,00 €	0,00 €

Rapport d'Orientations budgétaires 2021



Conseil Municipal du 10 MARS 2021