

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE  
 DÉPARTEMENT DU DOUBS  
 CANTON : Montbéliard-Ouest  
 ARRONDISSEMENT : Montbéliard  
 COMMUNE : BAVANS (25550)  
 N° INSEE : 25048

Tampon Sous-préfecture

N° 01/2016

Nos réf. : AT/IB/DB/MCR

**EXTRAIT DU REGISTRE  
 DES DÉLIBÉRATIONS  
 DU CONSEIL MUNICIPAL**

**SOUS - PREFECTURE**  
**24 MARS 2016**  
**MONTBELIARD**

**DATE DE CONVOCATION :**  
 29/02/2016

**DATE D’AFFICHAGE :**  
 10/03/2016

**NOMBRE DE CONSEILLERS :**

*En exercice : 27*  
*Présents : 20*  
*Votants : 26*  
*Ayant donné procuration : 6*  
*Absents excusés : 7*  
*Absent : 0*

**OBJET :**

*Orientations budgétaires*

**RÉSULTAT DU VOTE :**

- *Pour : 26*  
 - *Contre : 0*  
 - *Abstention : 0*

L’an deux mil seize le dix mars à vingt heures,

Le Conseil Municipal légalement convoqué, s’est réuni en Mairie en séance publique sous la présidence de **Madame Agnès TRAVERSIER, Maire**

*Étaient présents :* TRAVERSIER Agnès, GIRARD Jean-Claude, ATAR Nathalie, DURY Bernard, JELIC Céline, GRISEY David, MORANDINI-HENRICI Séverine, VILMINOT Pascal, FRANÇOIS Claudine, LIPSKI Jean-Pierre, NOIROT Catherine, DELMARRE Véronique, GLAB Grégory, GROSJEAN Aline, MÉRAUX Jocelyne, MAKSOD Mourad, CLAUDON Pierre, RADREAU Sophie, MORASCHETTI Élisabeth, LOUYS Jean-Pierre.

*Étaient représentés :* MULLER-FRAS Stéphanie, BORNE Aurélien, BEDEZ Christian, LALLAOUA Nora, GORGULU Alpay, PLANÇON Aurélie.

*Procurations données :*

- MULLER-FRAS Stéphanie a donné procuration à TRAVERSIER Agnès,  
 - BORNE Aurélien a donné procuration à DURY Bernard,  
 - BEDEZ Christian a donné procuration à LIPSKI Jean-Pierre,  
 - LALLAOUA Nora a donné procuration à DELMARRE Véronique,  
 - GORGULU Alpay a donné procuration à JELIC Céline,  
 - PLANÇON Aurélie a donné procuration à GIRARD Jean-Claude.

*Absent excusé :* SEGAUD Grégoire.

**Monsieur Grégory GLAB** est nommé secrétaire de séance.

**Madame le Maire** expose :

« Le Code Général des Collectivités Territoriales oblige les Conseils Municipaux des communes de 3 500 habitants et plus à débattre sur les orientations à définir dans le budget primitif. »

Avant d’engager ce débat au sein de l’assemblée, **Madame le Maire** présente le rapport ci-joint sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés, ainsi que sur la structure et la gestion de la dette, dans le cadre du budget primitif 2016.

**Madame le Maire** engage le débat d’orientation budgétaire :

Aucune question, ni débat de la part des Conseillers Municipaux.

Le Conseil Municipal, par 26 voix POUR, 0 voix CONTRE, 0 abstention,

PREND ACTE de la tenue du débat d’orientation budgétaire par une délibération spécifique pour l’exercice 2016.

Fait et délibéré à Bavans, le 10/03/2016

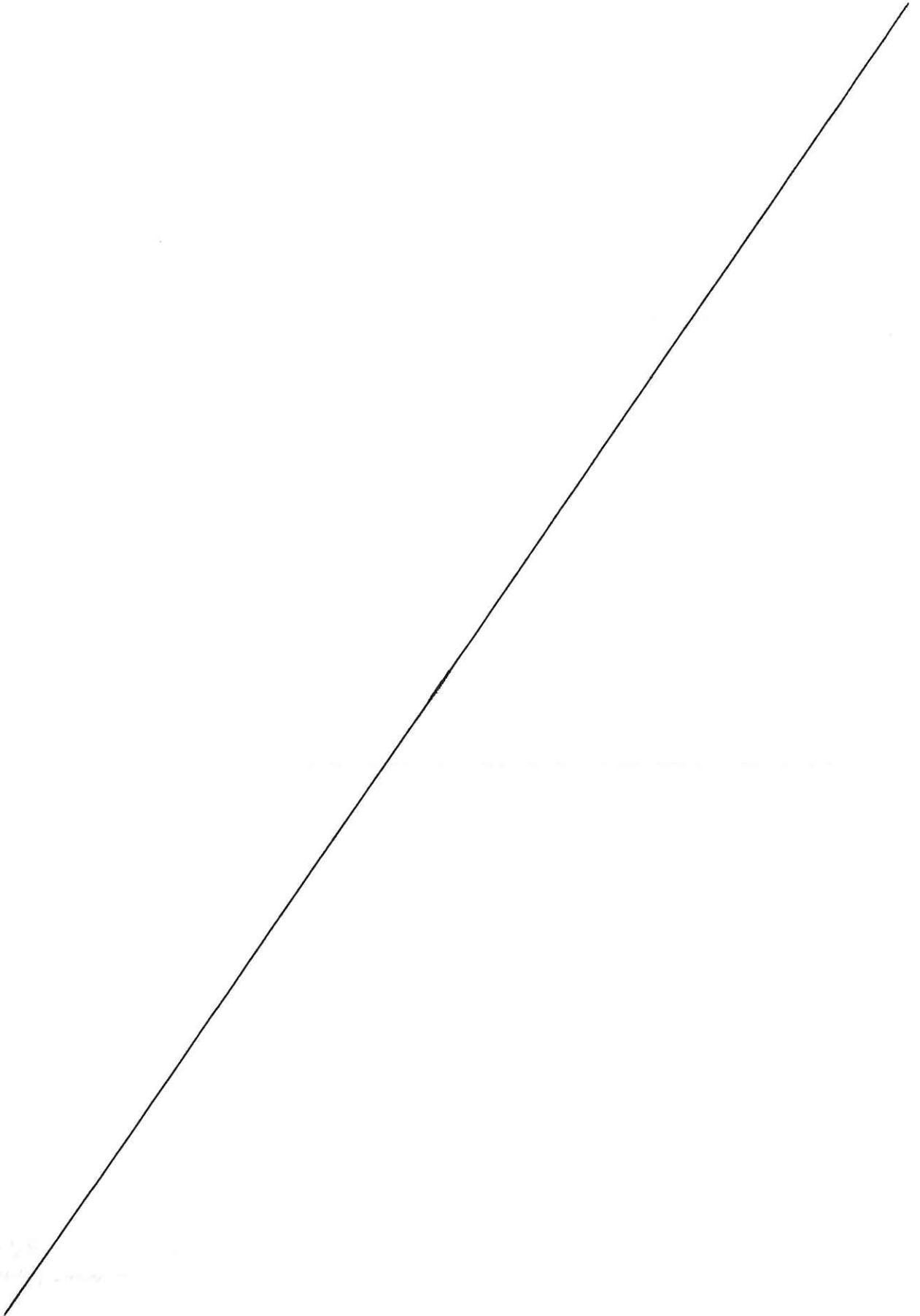
Ont signé au registre tous les membres présents.

Pour extrait conforme



**DÉLIBÉRATION RENDUE EXÉCUTOIRE**  
 Transmise à la Préfecture le 10/03/2016  
 Publiée le 10/03/2016.....  
 DOCUMENT CERTIFIÉ CONFORME

Le Maire



**ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2016****CONSEIL MUNICIPAL DU 10 MARS 2016****SOMMAIRE**

<b>I - PRESENTATION DES RESULTATS DE CLÔTURE : annexes 1 à 4</b>	<b>pages 1 à 4</b>
<b>II - PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS PROJETES</b>	<b>page 5</b>
<b>III - NIVEAU D'ENDETTEMENT ET SON EVOLUTION : annexe 5 à 7</b>	<b>pages 6 à 8</b>
<b>IV - TAUX D'IMPOSITION</b>	<b>page 9</b>
<b>V - INFORMATIONS DIVERSES</b>	<b>pages 10 à 11</b>

<b>COMMUNE</b>
----------------

<b>RESULTAT 2014</b>	<b>+ 238 749.01 €</b>
Résultat section FONCTIONNEMENT 2014	+ 159 343.34 €
Résultat section INVESTISSEMENT 2014	+ 79 405.67 €

<b>RESULTAT 2015</b>	<b>- 73 295.80 €</b>
<b>Section FONCTIONNEMENT - par chapitre</b>	
<b>Recettes :</b>	
Atténuation de charges	124 790.69 €
Opérations d'ordre entre section (cessions)	3 434.48 €
Produits des services	221 058.90 €
Impôts et taxes	1 694 816.93 €
Dotations et participations	1 047 164.12 €
Autres produits gestion	51 147.80 €
Produits financiers	5.32 €
Produits exceptionnels	146 546.98 €
Reprises sur amortissements et provisions	4 000.00 €
<b>Total recettes (A)</b>	<b>3 292 965.22 €</b>
<b>Dépenses :</b>	
Charges caractère général	687 261.40 €
Charges personnel	1 668 083.07 €
Atténuations produits	76 992.41 €
Autres charges gestion	367 908.81 €
Charges financières	103 570.79 €
Charges exceptionnelles	432.03 €
Opérations d'ordre entre section (amortissements et cessions)	204 521.80 €
<b>Total dépenses (B)</b>	<b>3 108 770.31 €</b>
<b>RESULTAT section FONCTIONNEMENT (A-B)</b>	<b>+ 184 194.91 €</b>
<b>Section INVESTISSEMENT - par chapitre</b>	
<b>Recettes :</b>	
Dotations (taxe aménagement/FCTVA)	63 163.27 €
Subventions	34 112.52 €
Opérations d'ordre entre section (amortissements et cessions)	204 521.80 €
Opérations patrimoniales	999.00 €
Cautions	630.00 €
<b>Total recettes (C)</b>	<b>303 426.59 €</b>
<b>Dépenses :</b>	
Dotations (taxe aménagement versée à PMA)	5 595.68 €
Remboursement capital d'emprunts	255 013.76 €
Travaux SYDED rue de la Mairie	22 989.60 €
Immobilisations corporelles (Terrains, réseaux, véhicules, matériels)	83 556.52 €
Travaux (columbarium, bâtiments, voirie, éclairage)	189 328.26 €
Opérations d'ordre entre section (cessions)	3 434.48 €
Opérations patrimoniales	999.00 €
<b>Total dépenses (D)</b>	<b>560 917.30 €</b>
<b>RESULTAT section INVESTISSEMENT (C-D)</b>	<b>- 257 490.71 €</b>

<b>EXCEDENT BRUT</b>	(Résultat 2015 + résultat 2014)	<b>+ 165 453.21 €</b>
----------------------	---------------------------------	-----------------------

<b>RESTES A REALISER 2015</b>	<b>- 47 400.00 €</b>
<b>Recettes :</b>	
Subvention école Radreau 2	37 000.00 €
<b>Total recettes</b>	<b>+ 37 000.00 €</b>
<b>Dépenses :</b>	
Maîtrise d'Œuvre Travaux rue de la Mairie	15 330.00 €
Travaux rue de la Mairie	15 560.00 €
Travaux Rue des Carrières	3 126.00 €
Columbarium	10 724.00 €
Acquisitions foncières	4 560.00 €
Câblage internet et téléphonie mairie - placard	1 035.00 €
Bâtiments	12 465.00 €
Participation route du Mont-Bart à verser à PMA	21 600.00 €
<b>Total dépenses</b>	<b>+ 84 400.00 €</b>

<b>EXCEDENT NET</b>	(excédent brut - restes à réaliser)	<b>+ 118 053.21 €</b>
---------------------	-------------------------------------	-----------------------

Remarque : Les subventions 2015 de la Caisse d'Allocation Familiale n'ont toujours pas été reçues pour un montant de 123 930.29 €

## ANNEXE 2

<b>BOIS</b>		
<b>RESULTAT 2014</b>		<b>+ 17 996.18 €</b>
Section fonctionnement	14 845.06 €	
Section investissement	3 151.12 €	
<b>RESULTAT 2015</b>		<b>+ 3 568.48 €</b>
Section fonctionnement		+ 4 531.45 €
<b>Recettes</b>		
Produits des services	21 355.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>21 355.00 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Charges caractère général	16 810.46 €	
Autres charges de gestion courante	13.09 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>16 823.55 €</b>	
Section investissement		<b>-962.97 €</b>
<b>Recettes</b>		
Remboursement dette du budget communal	3 362.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>3 362.00 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Mobilier	2 402.80 €	
Travaux sylvicoles	1 922.17 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>4 324.97 €</b>	
<b>EXCEDENT BRUT</b>		<b>+ 21 564.66 €</b>
<b>RESTES A REALISER</b>		<b>-1 590.00 €</b>
<b>Recettes</b>		
Néant	0.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>0.00 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Travaux sylvicoles	1 590.00 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>1 590.00 €</b>	
<b>ESCEDENT NET</b>		<b>+ 19 974.66 €</b>

<b>BATIMENTS LOCATIFS</b>	
<b>RESULTAT 2014</b>	
	<b>+ 17 036.38 €</b>
Section fonctionnement	-15 708.48 €
Section investissement	32 744.86 €
<b>RESULTAT 2015</b>	
	<b>+ 13 112.16 €</b>
Section fonctionnement	+ 15 712.20 €
<b>Recettes</b>	
Impôts et taxes	22 487.00 €
Autres produits de la gestion courante	292 058.00 €
Produits des services	3 119.00 €
<b>Total recettes</b>	<b>317 664.00 €</b>
<b>Dépenses</b>	
Charges caractère général	289 669.50 €
Charges financières	12 280.55 €
Autres charges de gestion courante	1.75 €
<b>Total dépenses</b>	<b>301 951.80 €</b>
Section investissement	-2 600.04 €
<b>Recettes</b>	
Néant	0.00 €
<b>Total recettes</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Dépenses</b>	
Remboursement capital d'emprunt	2 600.04 €
<b>Total dépenses</b>	<b>2 600.04 €</b>
<b>EXCEDENT NET</b>	
	<b>+ 30 148.54 €</b>

Remarque : le loyer de la Gendarmerie pourra être révisé en 2017

ANNEXE 4

13 LOGEMENTS CENTRE		
<b>RESULTAT 2014</b>		<b>-36 376.89 €</b>
Section fonctionnement	-14 626.84 €	
Section investissement	-21 750.05 €	
<b>RESULTAT 2015</b>		<b>-50 101.53 €</b>
Section fonctionnement		+ 13 136.05 €
<b>Recettes</b>		
Produits de service	4 341.40 €	
Autres produits de gestion courante (loyers + versement budget Commune)	47 773.07 €	
Opérations d'ordre entre sections	9 852.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>61 966.47 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Charges caractère général	4 778.57 €	
Amortissements	24 845.00 €	
Charges financières	19 206.85 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>48 830.42 €</b>	
Section investissement		-63 237.58 €
<b>Recettes</b>		
Cautions logements	1 874.44 €	
Opérations d'ordre entre sections	24 845.00 €	
Remboursement branchements électriques et gaz	14 551.17 €	
Subventions	46 800.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>88 070.61 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Travaux	122 661.93 €	
Opérations d'ordre entre sections	9 852.00 €	
Remboursement capital emprunt	18 794.26 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>151 308.19 €</b>	
<b>DEFICIT BRUT</b>		<b>-86 478.42 €</b>
<b>RESTES A REALISER</b>		<b>+ 91 698.00 €</b>
<b>Recettes</b>		
Subventions	94 618.00 €	
<b>Total recettes</b>	<b>94 618.00 €</b>	
<b>Dépenses</b>		
Travaux	2 920.00 €	
<b>Total dépenses</b>	<b>2 920.00 €</b>	
<b>EXCEDENT NET</b>		<b>+ 5 219.58 €</b>
Remarque : les subventions pour cette opération sont toujours en attente de réception		

## **II - PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS PROJETES :**

- **Rénovation de la salle des Sociétés :**
  - ✓ Coût : 150 000.00 €
  - ✓ Plan de financement escompté :
    - Conseil Général : 30 %
    - Fonds de soutien de l'état : 30 %
    - PMA : 20 %
    - Part Communale : 20 %
  
- **Rénovation de la salle de Ping-pong :**
  - ✓ Coût : 100 000.00 €
  - ✓ Plan de financement escompté :
    - Fonds de soutien de l'état : 30 %
    - PMA : 35 %
    - Part Communale : 35 %
  
- **Travaux rue de la Mairie - phase voirie :**
  - ✓ Coût : 160 000.00 €
  - ✓ Plan de financement escompté :
    - DETR : 30 %
    - PMA : 30 %
    - Part Communale : 40 %

Le dossier est prêt.

Depuis 2016, l'Etat a mis en place un "fond de soutien à l'investissement" auquel la Commune pourra prétendre.

*Pour information, tous les chiffres présentés ne sont qu'estimatifs.*

02/03/2016  
12:32

COMMUNE DE BAVANS 2016

VILLE de BAVANS 25 550  
1 RUE DES FLEURS

25 550 BAVANS

ETAT DE LA DETTE SUR 20 ANS

ANNEE	Dettes en capital au 1er Janvier	Annuités à payer pour l'exercice	Dont		Variation d'Annuités (Ex N-1) - (Ex N)
			Intérêts + Frais	Amortissement	
2016	2 216 974.27	330 864.80	89 256.98	241 607.82	-11 467.17
2017	1 980 717.10	342 331.97	79 917.26	262 414.71	57 205.16
2018	1 718 302.40	285 126.81	71 264.23	213 862.58	51 468.28
2019	1 504 439.81	233 658.53	63 970.89	169 687.64	19 429.62
2020	1 334 752.16	214 228.91	57 827.91	156 401.00	9 256.19
2021	1 178 351.16	204 972.72	51 437.29	153 535.43	-0.04
2022	1 024 815.72	204 972.76	44 771.01	160 201.75	54 532.27
2023	864 613.96	150 440.49	37 801.84	112 638.65	49 152.85
2024	751 975.42	101 287.64	32 778.83	68 508.81	0.00
2025	683 466.61	101 287.64	30 123.20	71 164.44	4 000.04
2026	612 302.17	97 287.60	27 356.50	69 931.10	21 706.23
2027	542 371.07	75 581.37	24 473.97	51 107.40	0.00
2028	491 263.67	75 581.37	22 230.42	53 350.95	0.00
2029	437 912.72	75 581.37	19 887.69	55 693.68	22 566.95
2030	382 219.04	53 015.42	17 441.00	35 574.42	0.00
2031	346 644.62	53 015.42	15 844.98	37 170.44	15 670.52
2032	309 474.18	37 344.90	14 176.80	23 168.10	0.00
2033	286 306.08	37 344.90	13 043.88	24 301.02	0.00
2034	262 005.06	37 344.90	11 855.56	25 489.34	0.00
2035	236 515.72	37 344.90	10 609.13	26 735.77	0.00
2036	209 779.95	37 344.90	9 301.76	28 043.14	0.00

Montants exprimés en euros

" L'augmentation des annuités en 2017 correspond au remboursement à la Caisse des Dépôts et Consignation d'un prêt à taux 0 dans le cadre du plan de relance du Fonds de Compensation TVA "

02/03/2016  
12:33

## 13 LOGEMENTS-CENTRE 2016

VILLE de BAYANS 25 550  
1 RUE DES FLEURS

25 550 BAYANS

### ETAT DE LA DETTE SUR 20 ANS

ANNEE	Dette en capital au 1er Janvier	Annuités à payer pour l'exercice	Dont		Variation d'Annuités (Ex N-1) - (Ex N)
			Intérêts + Frais	Amortissement	
2016	406 708.99	38 131.03	18 708.61	19 422.42	0.00
2017	387 286.57	38 131.03	17 815.18	20 315.85	0.00
2018	366 970.72	38 131.03	16 880.65	21 250.38	0.00
2019	345 720.34	38 131.03	15 903.14	22 227.89	0.00
2020	323 492.45	38 131.03	14 880.65	23 250.38	0.00
2021	300 242.07	38 131.03	13 811.14	24 319.89	0.00
2022	275 922.18	38 131.03	12 692.42	25 438.61	0.00
2023	250 483.57	38 131.03	11 522.24	26 608.79	0.00
2024	223 874.78	38 131.03	10 298.24	27 832.79	0.00
2025	196 041.99	38 131.03	9 017.93	29 113.10	0.00
2026	166 928.89	38 131.03	7 678.73	30 452.30	0.00
2027	136 476.59	38 131.03	6 277.92	31 853.11	0.00
2028	104 623.48	38 131.03	4 812.68	33 318.35	0.00
2029	71 305.13	38 131.03	3 280.04	34 850.99	0.00
2030	36 454.14	38 131.03	1 676.89	36 454.14	0.00

Montants exprimés en euros

02/03/2016  
12:33

**BATIMENTS LOCATIFS 2016**

VILLE de BAYANS 25 550  
1 RUE DES FLEURS

25 550 BAYANS

**ETAT DE LA DETTE SUR 20 ANS**

ANNEE	Dette en capital au 1er Janvier	Annuités à payer pour l'exercice	Dont		Variation d'Annuités (Ex N-1) - (Ex N)
			Intérêts + Frais	Amortissement	
2016	280 144.82	14 899.44	12 186.30	2 713.14	0.00
2017	277 431.68	14 899.44	12 068.28	2 831.16	0.00
2018	274 600.52	14 899.44	11 945.12	2 954.32	0.00
2019	271 646.20	14 899.44	11 816.61	3 082.83	0.00
2020	268 563.37	14 899.44	11 682.51	3 216.93	0.00
2021	265 346.44	14 899.44	11 542.57	3 356.87	0.00
2022	261 989.57	14 899.44	11 396.55	3 502.89	0.00
2023	258 486.68	14 899.44	11 244.17	3 655.27	0.00
2024	254 831.41	14 899.44	11 085.17	3 814.27	0.00
2025	251 017.14	14 899.44	10 919.25	3 980.19	0.00
2026	247 036.95	14 899.44	10 746.11	4 153.33	0.00
2027	242 883.62	14 899.44	10 565.44	4 334.00	0.00
2028	238 549.62	14 899.44	10 376.91	4 522.53	0.00
2029	234 027.09	14 899.44	10 180.18	4 719.26	0.00
2030	229 307.83	14 899.44	9 974.89	4 924.55	0.00
2031	224 383.28	14 899.44	9 760.67	5 138.77	0.00
2032	219 244.51	14 899.44	9 537.14	5 362.30	0.00
2033	213 882.21	14 899.44	9 303.88	5 595.56	0.00
2034	208 286.65	14 899.44	9 060.47	5 838.97	0.00
2035	202 447.68	14 899.44	8 806.47	6 092.97	0.00
2036	196 354.71	14 899.44	8 541.43	6 358.01	0.00

Montants exprimés en euros

Annexe 7

2016/20

AT

#### IV - TAUX D'IMPOSITION :

Bases prévisionnelles d'imposition 2016 :

- Taxe d'habitation : 4 617 000.00 € (baisse de 0.79 %),
- Taxe Foncière (Bâti) : 3 176 000.00 € (baisse de 0.06 %)
- Taxe Foncière (non bâti) : 23 400.00 € (augmentation de 0.88 %)

Les taux votés en 2015 étaient respectivement de 12.43 %, 25.64 % et 33.49 %.

Si ces taux sont appliqués en 2016, le produit fiscal attendu sera de 1 396 356.00 €.

Néanmoins, les dégrèvements de taxe d'habitation sont en cours de calcul et les bases définitives ne seront communiquées qu'en novembre 2016. Au plan national, la surestimation représente environ 2 % du produit de taxe d'habitation.

Au Budget primitif, le produit fiscal sera minoré de 2 % afin d'éviter les mauvaises surprises. Les taux d'imposition actuels seront maintenus en 2016.

## V - INFORMATIONS DIVERSES :

### ➤ Budget Commune :

#### ✓ Section de fonctionnement :

##### ▫ Recettes :

- La DGF diminue encore de 3 % environ ce qui représente une baisse de 16 500.00 €
- Dotation de Solidarité Communautaire - enveloppe "logements sociaux : la Commune est en dessous des 20 %, ce qui engendrera une perte de recette non encore chiffrée.
- Contrat de ville unique - mission de chef de projet territorial : diminution de la participation versée par PMA car notre ville n'est plus placée en "zone prioritaire" mais en "quartier de veille". Pour rappel, nous avons perçu en 2014 : 57 000.00 €, en 2015 : 47 000.00 € et nous percevrons en 2016 : 42 000.00 €.

##### ▫ Dépenses :

- Augmentation du montant du FPIC (Fonds Péréquation Intercommunal et Communal) estimée à 40 %.

#### ➤ Section d'investissement :

Section investissement		-151 808.22 €
<i>Recettes connues :</i>		
<i>Amortissements</i>	86 628.67 €	
<i>FCTVA</i>	10 000.00 €	
<i>Taxe aménagement</i>	36 000.00 €	
<i>Total recettes</i>	132 628.67 €	
<i>Dépenses connues :</i>		
<i>Taxe aménagement reversée à PMA (2014-2015)</i>	42 829.07 €	
<i>Remboursement du capital d'emprunts*</i>	241 607.82 €	
<i>Total dépenses</i>	284 436.89 €	

\* le remboursement du capital d'emprunt doit être couvert par le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement

### ➤ Budget "Bois" :

#### ✓ Section de fonctionnement :

##### ▫ Dépenses connues :

- Travaux exploitation bois façonné : 5 276.00 €
- Frais de garderie et contribution à l'hectare : 3 701.84 €

- **Budget "Bâtiment locatif" :**
  - ✓ **Section de fonctionnement :**
    - **dépenses connues :**
      - intérêts d'emprunt : 12 186.30 €
  - **Section d'investissement :**
    - **dépenses connues :**
      - capital d'emprunt : 2 713.14 €
  
- **Budget "13 logements" :**
  - ✓ **Section de fonctionnement :**
    - **recettes connues :**
      - loyers : 55 215.48 €
      - amortissement : 9 852.00 €
    - **dépenses connues :**
      - intérêts d'emprunt : 7 795.25 €
  - **Section d'investissement :**
    - **recettes connues :**
      - amortissement : 24 845.00 €
    - **dépenses connues :**
      - capital d'emprunt : 19 422.42 €