



**Commune d'AUBIGNOSC**  
04200

[mairie.aubignosc@wanadoo.fr](mailto:mairie.aubignosc@wanadoo.fr)

**04 92 62 41 94**

**Fax : 04 92 62 50 48**

**[www.aubignosc04.fr](http://www.aubignosc04.fr)**

**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE  
BUDGET PRIMITIF 2017**

**Contexte général :**

Cette note permet de présenter les grandes lignes directrices du prochain budget, les prévisions d'équilibre du budget 2017, les programmes d'investissement ainsi que la situation de la dette communale.

Ce projet de budget primitif 2017 s'inscrit dans le contexte suivant :

- Baisse des dotations
- Évolution de la fiscalité
- Charges de fonctionnement contenues
- Dette fixe nulle

Il convient également de rappeler que le budget primitif 2017 est construit avec reprise des résultats excédentaires de l'exercice 2016

**1- SECTION DE FONCTIONNEMENT**

*Le montant du budget prévisionnel pour l'exercice 2017 est similaire à celui voté en 2016.*

**1-1 – Dépenses de fonctionnement**

Hors gestion comptable et financière et reversements fiscaux, les dépenses de fonctionnement diminuent globalement de 3.08 %.

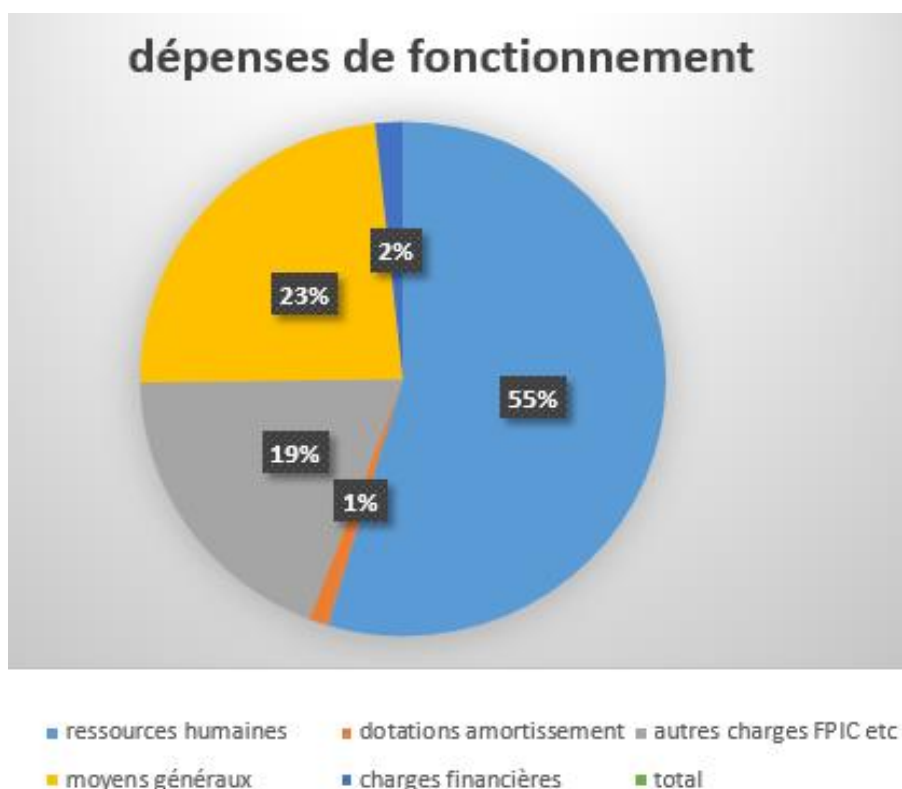
L'enveloppe des subventions aux associations est maintenue voire légèrement augmentée ; la subvention au C.C.A.S. est doublée.

Les charges financières sont exclusivement les intérêts des prêts relais contractés dans le cadre de l'opération « requalification des espaces publics/Aménagement de village » dans l'attente du versement des subventions et du FCTVA à N+1. Le capital est prévu en section d'investissement.

Le volume des amortissements est constant.

Les ressources humaines (charges de personnel, indemnités des élus et frais de formation) représentent 55 % des dépenses de fonctionnement contre 51 % en 2016 ; cette évolution étant due aux augmentations des charges patronales et à 2 changements de grades (agents de catégories C).

Répartition par chapitres globalisés :



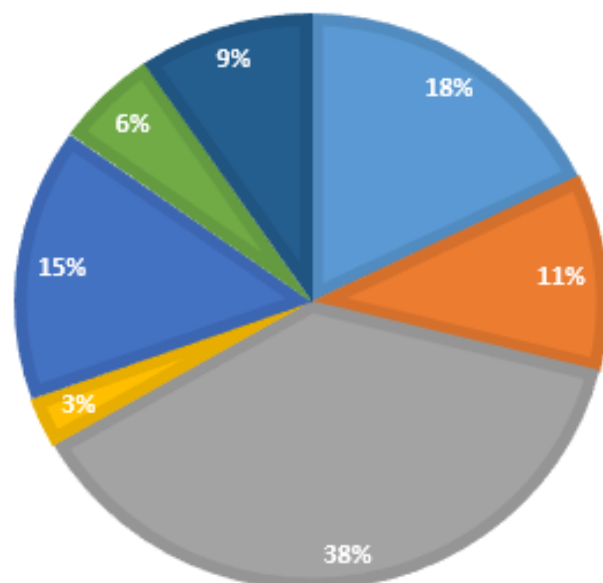
## 1-2 – Recettes de fonctionnement

La Dotation forfaitaire pour l'année 2017 n'est pas connue lors du vote du budget. Le montant estimé tient compte de la minoration attendue et de la contribution au redressement des finances publiques soit une baisse de 15 % par rapport à 2016 (et représente – 50 % de la Dotation 2013).

Le produit des impôts locaux augmente globalement de 2.82 %. Le taux de la taxe d'habitation a été porté de 1.50 % à 1.80 %. Revenus principaux de la collectivité, les impôts sur les ménages représentent 38 % des recettes.

La vente des produits concerne notamment la coupe de bois « Lure 2 – partie nord » pour 29 299 €. La redevance de fortage de la carrière communale résulte du nouveau contrat de fortage ; le produit 2017 s'élèvera à 38 000 € (base fixe annuelle de 24 000 € + solde N – 1).

<b>IMPÔTS LOCAUX</b>	<b>155300</b>	<b>38%</b>
<b>produits et redevances</b>	<b>73314</b>	<b>18%</b>
<b>REVENUS DES IMMEUBLES</b>	<b>63000</b>	<b>15%</b>
<b>attribution compensation CCJLVD</b>	<b>45204</b>	<b>11%</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>39112</b>	<b>9%</b>
<b>DOT.FOFAITAIRE estimée</b>	<b>23000</b>	<b>6%</b>
<b>TAXES PYLONES</b>	<b>11590</b>	<b>3%</b>
<b>TOTAL RECETTES 2017</b>	<b>410 520</b>	<b>100%</b>



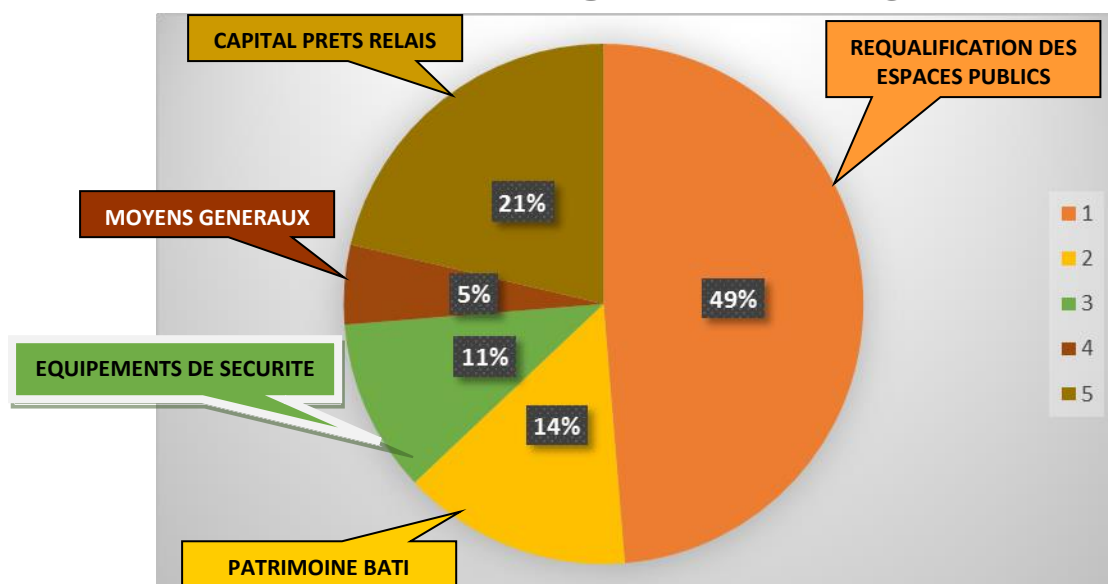
## 2- SECTION D'INVESTISSEMENT

### 2-1 – Dépenses d'investissement :

La section d'investissement progresse nettement en lien avec la maturité des projets élaborés ces dernières années et pour lesquels les financements sont désormais assurés :

OP°	ART.	PROPOSITIONS BP 2017 OPÉRATIONS Libellé	CA 2016 Report N-1	BP 2017 Propositions BP 2017	Report + propositions BP 2017
		DEPENSES			
115	2118	OPERATIONS CADASTRALES	2 000,00		2 000,00
187	205	LOGICIELS INFORMATIQUES MAIRIE		3500	3500
197	21578	MAT. ET OUTIL. VOIRIE - AUTRES MATERIEL	2 000,00		2 000,00
209	2313	MISE EN CONFORM,ACCESSIB,PMR	4 700,00		4 700,00
212	2315	AMENAGEMENT DU VILLAGE (toilettes pbl + Cheminement doux etc)	136 000	0	136 000,00
213	2315	AGRANDISS,CIMETIERE FOREST	90 000,00		90 000,00
217		AMENAGEMENT DE SECURITE		0	0
	2315	PLATEAUX TRAVERSANTS (ralentisseurs)		20000	20000
218		TEPCV AUDITS ENERGETIQUES		0	0
	2031	Frais d'études		15000	15000
	2313	TRAVAUX suite à AUDIT (provision)		20000	20000
219		ACQ, MATERIEL PROJECTION		0	0
	2183	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE		3000	3000
220	2313	REFECTION EGLISE VILLAGE		22000	22000
221	2181	VIDEO PROTECTION (provision)		30000	30000
222	2313	Réaménagement MAIRIE		4500	4500
OPFI	020	DEPENSES IMPREVUES		12481	12481
	1641	Emprunts PRETS RELAIS		99000	99000
<b>TOTAL</b>		DEPENSES	<b>234 700</b>	<b>229 481</b>	<b>464 181,00</b>

## REPARTITION PAR THEMES

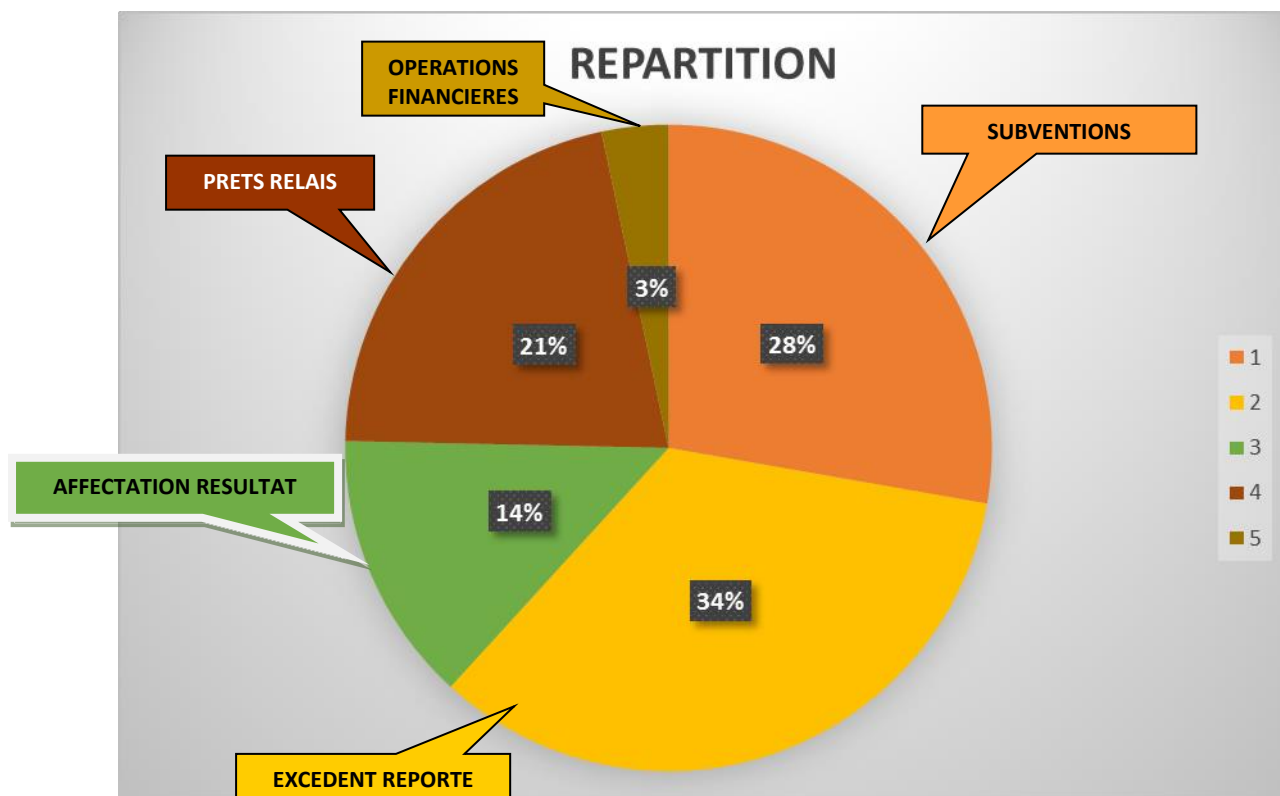


REQUALIFICATION DES ESPACES PUBLICS	226 000	49 %	
PATRIMOINE BATI	66 200	14 %	
EQUIPEMENTS DE SECURITE	50 000	11 %	
MOYENS GENERAUX	22 981	5 %	
CAPITAL PRETS RELAIS	99 000	21 %	

### 2-2 recettes d'investissement :

		RECETTES	REPORT 2016	BP 2017	TOTAL
<b>212</b>	<b>AMENAGEMENT DE VILLAGE</b>		<b>Subventions obtenues</b>		
	1311	Etat (Ministères)		1 920	<b>1 920</b>
	1312	Régions	<b>47 463,00</b>		<b>47 463,00</b>
	1331	Dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR)	<b>31 642,00</b>		<b>31 642,00</b>
	1641	Emprunts prêts relais		99 000	<b>99 000</b>
<b>213</b>	<b>AGRANDISSEMENT CIMETIERE</b>				
	1331	Dotation d'équipement des territoires ruraux	<b>47 811,00</b>		<b>47 811,00</b>
<b>OPFI</b>	<b>OPÉRATIONS FINANCIÈRES</b>				
	001	RÉSULTAT INVESTIS. REPORTÉ		157895	<b>157 895</b>
	10222	FCTVA		5700	<b>5 700</b>
	10226	Taxes d'urbanisme		5000	<b>5 000</b>
	<b>1068</b>	EXCEDENT FONCTION.		63000	<b>63 000</b>
	28041642	Etb. IC - installations		4750	<b>4 750</b>
<b>TOTAL</b>		<b>RECETTES</b>	<b>126 916,00</b>	<b>337 265</b>	<b>464 181</b>

## MODE DE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT 2017



SUBVENTIONS	128 836	<b>28 %</b>	<span style="color: orange;">■</span>
EXCEDENT REPORTE	157 895	<b>34 %</b>	<span style="color: yellow;">■</span>
AFFECTATION RESULTAT	63 000	<b>14 %</b>	<span style="color: green;">■</span>
CAPITAL PRETS RELAIS	99 000	<b>21 %</b>	<span style="color: brown;">■</span>
OPERATIONS FINANCIERES	15 450	<b>3 %</b>	<span style="color: olive;">■</span>

### **EN ATTENTE :**

RECETTES / subventions demandées pour 2017 :		
<b>209</b>	<b>ACCESSIBILITE PMR</b>	<b>FIPHFP ? FSIL ?</b>
<b>213</b>	<b>AGRANDISSEMENT CIMETIÈRE du Forest</b>	REGION / FRAT 2017 : <b>15 937 €</b>
<b>217</b>	<b>AMENAGEMENT DE SÉCURITÉ</b>	REGION / FRAT 2017 : <b>3300 €</b> DETR 2017 : <b>8250 €</b>
<b>218</b>	<b>AUDIT ENERGETIQUE</b>	ETAT 80 % = 8 à 9 000 € ?
	<b>A venir :</b>	
<b>221</b>	<b>VIDEO PROTECTION</b>	2018 : REGION + ETAT 50 % maxi

### **3 – ENGAGEMENT HORS BILAN**

La commune d'Aubignosc accorde depuis 1990 à la SA D'HLM, aujourd'hui société Habitations de Haute Provence une garantie d'emprunts :

- 1990 : constructions de 4 logements Impasse des Romarins/ PLA PREFINANCEMENT
- 2005 : logement locatifs sociaux (renégociation des prêts de 1993)
- 2014 : opération de constructions de 15 logements (résidence la Vicairie)

Le montant net de l'annuité pour les emprunts garantis s'élève à 30 219.16 € que la commune ne provisionne pas (pas de charges supplémentaires).

Les démarches ont été engagées pour la vente des emphytéotes.

### **4 - RATIOS LÉGAUX :**

Informations Financières - Ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	762,83	0,00
Produit des impositions directes/population	270,09	0,00
Recettes réelles de fonctionnement/population	755,62	0,00
Dépenses d'équipement brut/population	580,87	0,00
Encours de dette/population	0,00	0,00
DGF/population	46,96	0,00
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	0,44	0,00
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	1,90	0,00
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,77	0,00
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,00	0,00
Annuité d'emprunts garantis/recettes réelles de fonctionnement	7.83 %	

- **VU POUR ÊTRE ANNEXÉE AU BUDGET 2017** -