COMPTE RENDU
COMMISSION FINANCES

Seloncourt, le 07 juin 2017

Présents

Mr BUCHWALDER
Mme MABIRE
Mr TREMBLIN
Mr GIRARD
Mr PELLETIER
Mr GAGLIARDI
Mr FORESTI
Mr COUTHERUT

Membres excusés :

Mr BERTOSSI
Mr MANCHEC
Mr MIESKE
Mr TISSERAND
Remplacé par Mr SAVORGNANO

Membre extérieur :

Mr BUHLER

COMPTE RENDU

Commission des finances du 29 mai 2017

1. Compte administratif 2016

Voir tableaux récapitulatifs joints.
Dépenses Fonctionnement : - 100 775 €, dues principalement :

- eau
- carburant
- fournitures scolaires (moins d'effectif)
- régie
- portes des ateliers et qualité de l'air non réalisés
- intérêts sur emprunt
- voirie non réalisés
- programmation piscine + transport non effectués
- personnel, variation d'horaire

Recettes Fonctionnement : - 65 218 €

- columbarium, redevances funéraires
- restauration scolaire (moins effectif)
- crèche
- travaux en régie
- impôts directs

Affaire suivie par : Eric MOUGEOT
Responsable Service FINANCES
Tel : 03 81 34 11 31
Fax : 03 81 37 19 94

Ville de Seloncourt
Place du 8 mai – BP 09 – 25230 Seloncourt
Tel : 03 81 34 11 31
Fax : 03 81 37 19 94
www.seloncourt.fr

- dotation POS non perçue
- subventions CEJ et salon d'art non perçues
- logement Berne vacant
- contrats aidés

Excédent de fonctionnement: 474 119 €

Mathieu Gagliardi détaille les investissements en bâtiments, Daniel BUCHWALDER les autres postes.

Écarts 2016,2015, voir documents joints

Avis favorable de la commission.

2. **Délibération- Approbation du compte administratif.**

Objectif, approuver le compte administratif.

Avis favorable de la commission.

3. **Délibération- Approbation du compte de gestion.**

Objectif, approuver les résultats du compte de gestion 2016 et constater la concordance du compte de gestion 2016 et du compte administratif 2016.

Avis favorable de la commission.

4. **Délibération- Affectation du résultat d'exploitation de l'exercice 2016.**

Il est proposé d'affecté l'excédent de gestion en report à nouveau, soit : 90 651 €

Avis favorable de la commission.

5. **Délibération- État des opérations immobilières réalisées en 2016.**

Acquisition de parcelles de terrains, prélevées sur les taxes foncières pour un montant de 6 770,12 €.

Ventes de terrains communaux, recettes de 8 000 €.

Délibérations prises en 2016 pour les acquisitions de parcelles et ventes de terrains, voir document joint.

Avis favorable de la commission.

6. **Délibération -Taux horaires des agents communaux pour 2017.**

Actualisation des tarifs du taux horaire des agents communaux employés en régie, les tarifs proposés étant modifiés chaque année en application des index BT01 du mois de janvier, soit une variation de 1,02, arrondi au ½ le plus proche.

Avis favorable de la commission.

7. **Délibération- Indemnisation de frais de formation informatique.**

M. Daniel BUCHWALDER propose d'indemniser Mme Claudine SLUPINSKI, à hauteur de 350 € pour les frais occasionnés lors des formations informatiques qu'elle dispense bénévolement à raison de 6 heures hebdomadaires, de septembre à juin.

Avis favorable de la commission.

8. Délibération- Tarifs enfance- jeunesse.

M. le maire propose l'actualisation des tarifs 2017 du secteur enfance-jeunesse de 1,5 %

Avis favorable de la commission.

Le rapporteur,
Lysiane MABIRE

CA 2016 **Ecarts CA / BS** *en valeur absolue*

Fonctionnement

Dépenses

Achats					
Eau			-1 842		
Electricité			7 503		**CSPE**
Gaz			3 113		
Combustible ateliers – Crèche			-2 796		
Carburant			-3 464		
Alimentation			-1 742		
Livres cassettes-fournitures scolaires			-5 221		
Autres achats			-542	**-4 991**	
Charges externes					
Contrats de prestations de service					
Restauration scolaire		-4 569			**Fréquentation**
Mairie		**3 840**			**obsèques I.Th**
Autres PS		-3 240	-3 969		
Locations mobilières		-999	-999		**Ateliers**
Entretien terrains					
Fleurissement		-540			
Régie		-1 490			
Fournitures		-1 415	-3 445		
Entretien bâtiments					
Courant / programmé		-2 019			
Régie		-17 741			
Contrats :					
Portes sectionnelles ateliers	-5 322				**Pas réalisé**
Qualité de l'air	-2 600				**Pas réallsé**
Télésurveillance	-2 926				**Interventions**
Autres	836	-10 012	-29 772		
Voirie					
Régie		-9 311			
Sel de déneigement		-200			
SIAVH		-1 631			
Autres voirie		-1 511	-12 653		
Entretien bois et forêts			-2 982		**Coupes et grumes**
Entretien matériel roulant			-3 887		**Engins (+) PL et VL (-)**
Entretien autres biens mobiliers					
Informatique et site internet		1 544			
Ateliers et divers		-1 350			
Jeux		-1 736	-1 542		
Assurances			-2 089		**Ajustement tarifs**
Documentation			-1 061		
Formation					
Autres frais divers			-6 517		**Programmation piscine**
Honoraires			-2 443		**Prévisions**
Catalogues et imprimés					
Communications municipales					
Transports			-2 655		**Piscine**
Missions réceptions			679		
Affranchissements					
Frais de téléphone			**6 481**		**Objectifs économie non tenus → audit**
Concours divers cotisations			-1 784		**PMA conseil en energie non facturé**
Autres charges externes			-708	**-69 346**	
Impôts et taxes				**-456**	**SACEM**
Salaires et charges					
Personnel extérieur					
Personnel CDG Etat civil		-5 111			
Artistes		-47	-5 158		
Personnel titulaires					
Heures supplémentaires, astreintes		-3 009			
Evolutions salariales		-305			
Variations d'horaires, ½ traitements,absences non payées		-6 798			
Autres		-1 156	-11 268		
Non titulaires					
Remplacements		5 628			
Apprentie		-716			
Contrats aidés		-1 606			
Autres		-257	3 049		
Charges sociales					
Ecart taux	Salaires CA * écart de taux	-6 120			**Taux BS 47,21 CA 46,91**
Ecart salaires .	Taux moyen BP * écart salaires	-3 880	-10 000	**-23 377**	

Autres charges de gestion						
Indemnités élus formation, missions			191			
Créances irrécouvrables			-548			
Organismes de regroupement			-85			
Subventions associations et diverses			-11			
Divers			229	**-224**		
Charges financières						
Intérêts sur emprunts			-1 004		**Taux variable**	
ICNE			0			
Ligne de trésorerie			-456	**-1 460**		
Charges Exceptionnelles						
Ravalements de façades			-913			
Plus values		11 539	0			
Autres			-5	**-918**	**Correction BS par percepteur**	
Dotations amortissements et provisions				**-3**		
FPIC				**0**		
	Total dépenses	**5 304 665**	**5 203 891**	**-100 775**	**-100 774**	**-1.90%**
	cessions	-11 539				
		5 293 126	**5 203 891**			
	Recettes					
Ventes travaux						
	Coupes de bois,affouage		165			
	Redevances funéraires		-3 574		**Columbarium**	
	Occupation domaine public		60			
	Recettes / services					
	Jeunesse	6 630				
	Restau.scolaire-périscolaire	-3 460				
	Crèche	-6 761				
	Autres	382	-3 209	**-6 558**		
Travaux en régie			-43 043	**-43 043**	**V.tableau joint**	
Impôts	Impôts directs		-10 572			
	compensation TH		4 667		**Exonérations impôts/revenu**	
	Taxe sur électricité.		1 726			
	Droits de mutation		2 881			
	Autres IT		144	**-1 154**		
Péréquations				**6**		
Dotations				**-5 000**	**DGD POS non perçue**	
Subventions	CEJ		-5 798			
	Crèche		1 730			
	Bons CAF		511			
	Rythmes scolaires		267			
	Aide parentalité crèche		-2 700		**CAF non versée**	
	Autres Salon art		-2 500	**-8 490**	**Région**	
Autres produits	Loyers			**-1 674**	**Logement vacant Berne**	
Produits financiers				**-12**		
Recettes exceptionnelles						
	Libéralités		-230			
	Indemnités assurances diverses		5 326			
	Autres		0	**5 096**		
Recettes sur salaires						
	Maladie maternité		1 609			
	Contrats aidés		-5 998			
	Autres		0	**-4 389**		
	Total recettes	**5 743 229**	**5 678 010**	**-65 218**	***-65 219***	**-1.14%**
	Transfert plus-values	-11 539				
		5 731 690	**5 678 010**	**35 557**		
Variation de l'excedent de fonctionnement		**438 564**	**474 119**	***35 557***		

COMPARATIF CA 16-15

Variations excédent de fonctionnement 2016 / 2015				
DEPENSES				
Achats				
Eau	3 442			
Gaz-électricité	4 920			
Autres	831	9 193		
Charges externes (hors régie)				
Ménage	-104 882			
Dépenses d'entretien-contrats	27 591			
Autres charges externes	608	-76 683		
Impôts et taxes		26		
Charges de personnel				
Recrutements	4 140			
Départs	-61 090			
HS, astreintes, variations d'horaires	-9 898			
Evolutions salariales	22 127			
Contrats aidés, apprentis, vacataires	72 305			
Remplacements	27 152			
Prime départ	57 423			
Recensement	10 296			
Autres variations	-1 125			
Charges sociales	7 264			
	128 594			
Recettes sur salaires	-54 623	73 971		
Autres charges de gestion courante				
Indemnités élus	-16 243			
Autres	-1 191	-17 434		
Autres charges				
Frais financiers	-10 251			
Charges exceptionnelles	6 290			
Dotations amortissements	-3 312	-7 273		
Pénalité SRU		51 032		51 032
FPIC		39 840	**72 672**	39 840
RECETTES				
Ventres, travaux, PS				
Recettes des services	-11 677			
Autres ventes et PS	-8 588	-20 265		
Travaux en régie (net)		2 976		
Impôts et taxes				
Impôts ménages	-2 082			
Autres impôts et taxes	-3 000	-5 082		
Péréquations dotations		-140 875		-140 875
Subventions		7 451		
Recettes exceptionnelles et diverses		21 591	**-134 204**	
Variation de l'excédent de fonctionnement			**-206 876**	**-231 747**
Excédent 2015	680 996			
Excédent 2016	474 119	**206 877**		

COMPTE ADMINISTRATIF 2016 SYNTHESE

INVESTISSEMENT

	Budget	Réalisé	RAR	Total	Solde
Dépenses					
Immobilisations					
Bâtiments	670 240	256 242	380 831	637 073	33 167
Voirie	821 484	203 109	608 271	811 380	10 104
Matériel et véhicules	208 662	124 104	80 065	204 169	4 493
Culture	14 380	7 182	6 530	13 712	668
Sports - Vie associative	12 946	3 778	2 268	6 046	6 900
Jeunesse	15 543	6 833	8 235	15 068	475
Urbanisme	151 903	10 192	141 632	151 824	79
Environnement	302 706	264 962	21 937	286 899	15 807
	2 197 864	**876 402**	**1 249 769**	**2 126 171**	71 693
Autres					
Taxe d'aménagement	49 785	49 785		49 785	0
Dette en capital	547 110	547 103		547 103	7
Frais d'études Participation logiciel	1 800	1 781		1 781	19
Avances sur travaux	22 590		22 590	22 590	0
Subvention Intermarché				0	0
FISAC	30 000		30 000	30 000	0
Cessions				0	0
	651 285	**598 669**	**52 590**	**651 259**	**26**
	2 849 149	**1 475 071**	**1 302 359**	**2 777 430**	**71 719**
Recettes					
FCTVA	91 320	83 552		83 552	-7 768
Taxe d'aménagement	47 000	26 629		26 629	-20 371
Amortissement et provisions	246 540	246 537		246 537	-3
Avances sur travaux	22 591		22 590	22 590	-1
Cessions	19	11 539		11 539	11 520
Emprunt	541 464	420 000	121 464	541 464	0
				0	0
	948 934	**788 257**	**144 054**	**932 311**	**-16 623**
Subventions	206 139	135 722	70 417	206 139	0
	1 155 073	**923 979**	**214 471**	**1 138 450**	**-16 623**
Solde investissement	**-1 694 076**	**-551 092**	**-1 087 888**	**-1 638 980**	**55 096**
FONCTIONNEMENT					
Excédent 2 016	438 564	474 119		474 119	35 555
Report 1-janv-16 avant crédits report	1 255 512	1 255 512		1 255 512	0
Opérations d'ordre				0	0
Excédent de gestion	**0**	**1 178 539**	**-1 087 888**	**90 651**	**90 651**
		90 651			