



**COMPTE RENDU  
COMMISSION FINANCES**

Seloncourt, le mercredi 17 octobre 2018

**Présents**

Mr BUCHWALDER  
Mr GAGLIARDI  
Mme MABIRE  
Mr MIESKE  
Mr BERTOSSI  
Mr TISSERAND  
Mr COUTHERUT  
Mr PELLETIER

**Membres excusés :**

Mr GIRARD  
Mr MANCHEC  
Mr TREMBLIN

**Membre extérieur :**

Mr BUHLER

**COMPTE RENDU**

**Commission des finances du 10 Octobre 2018**

**1 – Délibération BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018**

M. le Maire présente les principaux mouvements du budget supplémentaire de fonctionnement (voir document joint).

L'excédent de fonctionnement varie de **- 26 878 €**.

L'essentiel des mouvements de l'excédent sont :

Dépenses fonctionnement : carburant, fournitures d'entretien et administratives (-5 860€), frais de personnel et charges salariales (+46 522€), gymnase des Hautes Vignes et animation de la ville (-9 200€), FPIC (-14 990€).

Recettes fonctionnement : restauration scolaire, crèche et location diverses (+7 634€), fond de compensation des taxes professionnelles : -8% (-11 847€), DGF et DSR (-40 315€), subventions PMA et CAF (+12 404€), assurances ajustées au réalisé (+4 593€).

Le budget supplémentaire des investissements est :

Dépenses : Bâtiments : plateau médical (travaux supplémentaires : +10 000€), environnement : démolition passerelle de la Panse et Pumptrack (+ 47 300€).

Urbanisme : acquisition bâtiment CARDOT et démolition, pris sur la réserve foncière (- 7 185€).

Recettes : Annulation vente de terrain de la Mélenne (-60 000€), inscription vente Peronne (+ 45 000 €) et terrains divers (+2 256 €), subventions sur opérations, Centre Culturel et Pumptrack (+ 53 569€).

Le budget supplémentaire se traduit par :

- déficit d'investissement : -9 290€
- reprise des RAR du 31/12/2017 : -776 012€
- reprise de l'excédent de clôture du 31/12/2017 : 1 004 367€
- diminution de l'emprunt : -192 187€
- excédent de fonctionnement : -26 878€.

**Avis favorable de la commission.  
(Abstentions de Mrs. Tisserand et Bertossi).**

## 2 - Divers

M.MIESKE demande si l'on connaît le prix unitaire des bonshommes réfléchissants mis en bordure des passages piétons ?

M. BUCHWALDER lui répond que le coût est de 700€ pièce.

M. le Maire informe également la commission que le prix du gaz augmente de 25% et l'électricité de 15% par rapport aux tarifs de l'an dernier, et ce, malgré le tarif groupé avec PMA.

Le rapporteur,  
Lysiane MABIRE

## Dépenses

<b>Achats</b>					
60611	Eau				
60612	Electricité				RAS
60614	Gaz				
60622	Carburent		-3 000		
60631	Fournitures d'entretien		-2 000		
60632	Fournitures petits équipement		140		Reclassement animation ville
6064	Fournitures administratives		-1 000		
	Autres			-5 860	
<b>Services extérieurs</b>					
611	Contrats et PS				
	Autres	1 200	1 200		Reclassement animation ville
6135	Location matériel		1 260		Loc.chariot élévateur + reclassement
61521	Entretien terrains				RAS
61522	Entretien batiments				
	Programmé				
	Courant				
	Régie				
	Contrats				
61521	Entretien voiries		-3 000		Signalisation
61551	Entretien véhicules		-2 000		
61558	Entretien autres biens mobiliers				
	6182 Documentation				
	6184 Formation				
	6188 Autres frais divers (entrées piscine et divers)				
	6226 Honoraires				
	6228 Rémunérations diverses				
	6232 Fêtes cérémonies				
	6236 Catalogues imprimés				
	Centre culturel				
	Mairie		0		
6237	Communications municipales		300		Reclassement animation ville
6238	Frais divers publicité		700		Reliures Etat civil
6248	Transports divers				
6256/7	Missions-réceptions				
	6262 frais téléphone				
	6288 Autres services extérieurs (Versements associations)				
	Culture				
	Aide parentalité crèche		0		
	Autres charges externes			-1 540	
<b>Impôts taxes</b>					
63512	Taxes foncières		0		
6355	Taxes s/véhicules		0		
637	SACEM	Culture	0		
		Jeunesse		0	0 RAS
<b>Frais de personnel</b>					
<b><u>Personnel extérieur</u></b>					
	Artistes		-5 589		
	Intervenants		-1 179		
	Stagiaires et divers		-1 640	-8 408	
<b><u>Personnel titulaire</u></b>					
	Départ		-21 134		Logistique
	Recrutement		9 167		Crèche
	Variations horaires, ½ traitements		-6 149		
	Promotions, RI		5 081		
	Astreintes		-1 212		
	Indemnité compensatrice CSG		-2 691		
	Heures complémentaires		1 851		
	Autres variations		-2 912	-17 999	Journées de carence maladie
<b><u>Personnel non titulaire</u></b>					
	Remplacements		44 802		Animation, RH, Logistique, Salle sport...
	Recrutement CSUI				
	Autres	65	44 867		
<b>Charges sociales</b>					
	Ecart sur salaires	13 157			Taux moyen BP * écart/salaires
	Ecart de taux	17 393			Salaires BS*écart taux BP 48,97% BS 49,82%
	Allocation chômage	-2 488	28 062		
				46 522	Evolution salaires/CA 2017 1,80%
<b>Autres charges externes</b>					
65541	Organismes de regroupement		-7 000		Gymnases de hautes Vignes
6574	Animation ville		-2 200		Reclassement
657	Subventions		0	-9 200	
<b>Charges financières</b>					

66	Frais financiers	Intérêts		0			
		ICNE					
		Autres frais financiers		0	0 RAS		
<b>Charges exceptionnelles et dotations</b>							
67	Ravalements de façades			0			
	Mandat annulé			0			
68	Dotations amortissements provisions			0	0 RAS		
73925	FPIC			-14 990	-14 990	Notifié	
CA 2017	5 030 626	<b>Total dépenses</b>	5 039 724	5 054 656	<b>14 932</b>	0,30% Vs CA 2017	0,48%
0							
<b>Recettes de fonctionnement</b>							
<b>Ventes, travaux P de S</b>							
7022	Coupes de bois						
7024	TVA sur coupes de bois			0			
7025	Affouage			0			
70311	Concessions cimetièrre et redevances funéraires			534	Ajustement / réalisé		
70323	Redevance domaine public			0			
7062	Animations						
7066	Restauration scolaire et périscolaire			2 000	Ajustement / réalisé		
	Crèche			4 000	Ajustement / réalisé		
7083	Locations diverses			1 100	Ajustement / réalisé		
70878	Facturations diverses			0	7 634		
721	Travaux en régie				0 RAS		
<b>Impôts taxes</b>							
731	Contributions directes			0		Notifié pour BP	
7323	FNGIR-DCFTP			-12 047		Devait être figé !	
7336	Autres impôts et taxes			200			
7351	Taxe / électricité			0			
7381	Droits de mutation			0	-11 847		
<b>Péréquations</b>							
74832	Fonds départemental de TP			0		Non notifié	
74833	Etat compensation TP			0		Notifié	
74834	Etat compensation FB			0			
74835	Etat compensation TH			0	0		
<b>Dotations</b>							
7411	DGF			-44 901			
74121	DSR			4 586			
	FCTVA Fonctionnement			0	-40 315	Nouveau dispositif	
<b>Subventions participations</b>							
747	Autres subventions participations						
	PMA	DSC		1 674			
	CAF	Aide parentalité		0			
		CEJ		730			
		Crèche		10 000			
		Autres			12 404		
75	Autres produits de gestion			0	0		
76	Produits financiers				0		
77	Produits exceptionnels						
	Assurances			4 593	ajusté au réalisé		
	Autres				4 593		
69	Remboursements sur salaires et charges						
	Maladies maternités			15 585			
	Autres				15 585		
CA 20177	5 666 749	<b>Total recettes</b>	5 475 254	5 463 308	<b>-11 946</b>	-0,22% Vs CA 2017	-3,59%
0							
		<b>Excédent de fonct.</b>	435 530	408 652	<b>-26 878</b>		
0							

BS 2018  
INVESTISSEMENT DEPENSES

08/10/2018

30 sept 13

	BP 2018	RAR	BS 2 018	DM	TOTAL
<b>BATIMENTS</b>					
Travaux scolaires	95 100	1 200			96 300
Bâtiments sportifs	4 000				4 000
Batiments divers	156 600	46 735			203 335
Travaux en régie	39 937				39 937
<u>Opérations</u>					
Centre culturel	600 000	320 628			920 628
Sécurité écoles		15 529			15 529
Cellules commerciales	100 000				100 000
Plateau médical		307 800	10 000		317 800
					0
<u>Travaux en régie</u>					0
	<b>995 637</b>	<b>691 892</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>1 697 529</b>
<b>VOIRIE</b>					
Marché	233 000	195 982			428 982
Feux Berne					0
SYDED Rue Viette		26 628			26 628
Eclairage public					0
Enfouissement de lignes	10 000	10 500			20 500
Signalisation	15 000	8 000			23 000
Video protection	25 800				25 800
Régie	25 000				25 000
<u>Opérations</u>					
Cœur de ville	267 000	158 334			425 334
					0
<u>Travaux en régie</u>					0
	<b>575 800</b>	<b>399 444</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>975 244</b>
<b>MATERIEL</b>					
Enseignement	7 270	391			7 661
Informatique	20 000	20 024			40 024
Matériel Ateliers Mairie	52 835	560			53 395
Matériels divers	12 860	11 431			24 291
Véhicules	26 000				26 000
	<b>118 965</b>	<b>32 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151 371</b>
<b>CULTURE</b>	<b>10 000</b>	<b>590</b>			<b>10 590</b>
<b>SPORTS-VIE ASSOCIATIVE</b>	<b>9 151</b>	<b>1 700</b>			<b>10 851</b>
<b>JEUNESSE VIE DES QUARTIERS</b>					
Jeux		4 472			4 472
Autres matériel	10 000	1 312			11 312
	<b>10 000</b>	<b>5 784</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 784</b>
<b>ENVIRONNEMENT</b>					
Forêt	15 500	9 989			25 489
Falaise Berne	17 000				17 000
Toilettes panse	15 000				15 000
Illuminations Noël		4 212			4 212
Mobilier urbain		8 000			8 000
création verger		5 000			5 000
Autres	2 000				2 000
Régie	13 000				13 000
<u>Opération</u>					
Panse-Pump-track		190 687	47 300		237 987
	<b>62 500</b>	<b>217 888</b>	<b>47 300</b>	<b>0</b>	<b>327 688</b>
<b>URBANISME</b>					
Réserve foncière	20 000	55 902	-10 000		65 902
Acquisition bâtiment Cardot		35 000	2 000		37 000
Cimetière	20 000				20 000
PLU	1 000	6 500	815		8 315
<u>Opération</u>					
	<b>41 000</b>	<b>97 402</b>	<b>-7 185</b>	<b>0</b>	<b>131 217</b>
<b>AUTRES</b>					
Taxe d'aménagement (ex TLE)	13 315				13 315
Dette en capital	155 105				155 105
FISAC		20 040			20 040
	<b>168 420</b>	<b>20 040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188 460</b>
	<b>1 991 473</b>	<b>1 467 146</b>	<b>50 115</b>	<b>0</b>	<b>3 508 734</b>

**INVESTISSEMENT RECETTES  
BS 2018**

08/10/2018

	BP 2018	RAR	BS 2 018	DM	TOTAL
<b>FCTVA</b>	174 000				174 000
Taxe d'aménagement (TLE)	30 000				30 000
Amortissements	221 714				221 714
Cessions	101 737		-12 744		88 993
					0
	<b>527 451</b>	<b>0</b>	<b>-12 744</b>	<b>0</b>	<b>514 707</b>
<b>SUBVENTIONS SUR TRAVAUX</b>					
Subventions courantes	10 000				10 000
Subventions sur opérations					
Centre culturel PMA Etat Dept.	432 786	125 517	25 000		583 303
Cœur de viller PMA Etat	70 000				70 000
Pumptrack			28 569		28 569
	<b>512 786</b>	<b>125 517</b>	<b>53 569</b>	<b>0</b>	<b>691 872</b>
	<b>1 040 237</b>	<b>125 517</b>	<b>40 825</b>	<b>0</b>	<b>1 206 579</b>
<b>DEFICIT D'INVESTISSEMENT HORS EMPRUNT</b>	<b>-951 236</b>	<b>-1 341 629</b>	<b>-9 290</b>	<b>0</b>	<b>-2 302 155</b>
<b>EMPRUNT</b>	<b>515 706</b>	<b>565 617</b>	<b>-192 187</b>		<b>889 136</b>
<b>REPRISE EXCEDENT 2017</b>			<b>1 004 367</b>		<b>1 004 367</b>
<b>EXCEDENT 2018</b>	<b>435 530</b>		<b>-26 878</b>		<b>408 652</b>
	<b>0</b>	<b>-776 012</b>	<b>776 012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>