



**COMPTE RENDU
COMMISSION FINANCES**

Seloncourt, le 08 AVRIL 2019

Présents

Mr BUCHWALDER
Mme MABIRE
Mr GAGLIARDI
Mr TISSERAND
Mr MANCHEC
Mr TREMBLIN
Mr GIRARD
Mr COUTHERUT
Mr MIESKE
Mr PELLETIER

COMPTE RENDU

Membres excusés :

Mr BERTOSSI

Commission des finances du 27 MARS 2019

Membre extérieur :

Mr BUHLER

1. Taux d'imposition 2019.

M. le Maire propose de maintenir le taux d'imposition sur les ménages identique à l'an dernier pour l'année 2019, soit :

- Taxe d'habitation : 10,78%
- Foncier bâti : 19,75%
- Foncier non bâti : 21,81%

Avis favorable de la commission

Arrivée de M. TISSERAND.

2. Budget primitif 2019.

M. BUCHWALDER présente le budget primitif 2019 et son évolution par rapport au Débat d'Orientation Budgétaire.

En dépenses de fonctionnement :

- Gaz : + 15 000 €
- Electricité : + 4 000 €

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

- Travaux en régie : + 14 068 € (après re-calcul A/R mains d'œuvres et fournitures)
- Salaires et charges : - 20 000 € (remplacements)

En recettes de fonctionnement :

- Fiscalité : + 1 040 €
- Compensation au titre de la taxe d'habitation : + 4 686 € (exonération)
- Variation excédent : - 6 942 €

Arrivée de M. TREMBLIN.

En dépenses d'investissement :

- Ajustement crédit ASTRO400 : + 215 €
- Emprunt : + 7 157 €

Il est souligné que le ratio de solvabilité passe à 6,04 ans.
La dette au 31/12/2019 est prévue à 434€/ habitant.
Moyenne de la strate en 2017 (par habitant) :
Nationale : 849€, régionale : 928€, Départementale : 818€.

Avis favorable de la commission

3. Délibération- Pose d'un filet Pare-ballons Demande de subvention à la Fédération Française de Football.

M. le Maire précise que dans le cadre d'aide au football amateur pour la période 2017-2021, la commune peut solliciter l'aide financière de la Fédération Française de Football pour la mise en place d'installations sportives.
Il est donc proposé de demander une subvention, escomptée à 5 000 €.

Avis favorable de la commission

4. Délibération- Attribution de subventions éducatives et sociales 2019.

M. BUCHWALDER propose de donner suite aux demandes de subventions des structures éducatives et sociales dont le détail est donné dans le document joint.
Il souligne également que le total de ces subventions est en baisse, dû à la baisse du nombre d'élèves par rapport aux années précédentes.

Avis favorable de la commission

5. Informations.

M. BUHLER informe la commission qu'après consultation auprès de plusieurs banques, un emprunt de 600 000 € sera souscrit auprès de la Caisse d'Epargne.
Ce sera un remboursement de capital constant annuel, sur 15 ans.
Le déblocage se fera sur début avril.
Le taux est de 1.35 % et la première annuité sera de 41 800 € à partir de début juillet.

Le rapporteur
Lysiane MABIRE

BP 2019	Evolutions p/r au DOB					
Fonctionnement	Gaz	+13% / 2018	15 000			
	Electricité	Forfaitaire	4 000			
	Règle environnement		2 048			
	Règle bâtiments		9 020			
	Règle voirie		3 000	14 068		
	Salaires et charges	Remplacements		-20 000		
	Cotisation ADU			-400		
		Dépenses			12 688	
	Fiscalité			1 040		
	compensations	TH		4 888		
	Recettes			5 726		
	Variation excédent	441 728	434 786	-6 942		
Reste en attente	DGF et FPIC					
Investissement	Ajustement crédit association	ASTRO 400	215	-7 157		
	Emprunt	DOB	212 745			
		BP	219 902	7 157		
Evolution de la dette				Nb habitants	6 053	2 017
				<i>par habitant</i>		
	Dette au 31 dec 2018		1 673 626	276		
	Emprunts inscrits en 2019 + RAR		1 109 038			
	Remboursements 2019		-155 104			
	Dette au 31 dec 2019		2 627 560	434	2 001	394
					2 008	230
	Moyennes de la strate (2017)					
	Nationale			849		
	Régionale			928		
Départementale			818			
Commune			303			
Ratio de solvabilité			6,04 ans			

Variations fonctionnement BP 2019 / BS 2018

Ecart en valeur absolue

Achats	Dépenses					
	Eau	15 000		Sécurité +13%		
	Electricité	4 000		Sécurité		
	Gaz	0		idem		
	Fournitures entretien	2 000		Bâtiments		
	Petit équipement	1 660		Jeunesse		
	Vêtements travail	-1 200		Evolution réglementaire en 2018		
	Fournitures sociales	-1 000		Effectifs Doc/élèves Idem		
	Autres	2 150	22 510	bibliothèque		
	Charges externes	<u>Prestations de services</u>				
Espaces verts		-2 700		IDE		
Jeunesse		3 179		Villongo		
Culture		1 500				
Prestation écoles		-1 500		Tennis de table		
Autres prestations services		0	479			
Locations diverses			840	Culture location écran		
Entretien terrains		2 048	2 048	Régie		
Entretien bâtiments						
136 rue Leclerc		12 000		Charges plateau médical		
Courant et programmés		0				
Régie		9 020				
Contrats		0	21 020			
<u>Entretien voiries réseaux</u>						
SIACVH		0				
Régie		-3 375				
Autres		0	-3 375			
Entretien bois forêts			0			
Entretien matériel roulant			0			
Entretien autres biens mobiliers			2 198	Maintenance Informatique		
Assurances			0			
Documentation			0			
Honoraires			0			
Surveillance			0			
Annonce Insertions			2 650	Réseau pro santé		
Catalogue Imprimés			-200			
Communication municipales			0			
Transports divers			1 200	Villongo		
Missions déplacements, réceptions			1 500	inauguration centre culturel		
Concours divers, cotisations						
Autres services extérieurs			-1 800	Culture		
Autres			-1 238	25 322		
Impôts et taxes			3	3		
Salaires et charges		<u>Personnel extérieur</u>				
		Remplacements C de G	10 737		compta	
	Stagiaires et artistes	774				
			11 511			
	<u>Personnel titulaire</u>					
	Départs-disponibilité	-60 453				
	<u>Crèche-Accueil-bibliothèque-Logistique</u>					
	Recrutements - Titularisation	64 990				
	<u>Crèche-Voirie-RH-Logistique</u>					
	Variations d'horaires -- fin 1/2 traitement	3 717				
	Evolutions salariales	31 305				
	HS astreintes	-7 710				
	Autres (CET, carences...)	4 375				
	Nouveau RI	30 000				
			66 224			
	<u>Personnel non titulaire</u>					
	Apprentis	-7 313				
	Remplacements directs :	-1 141				
	Autres	286				
	Contrats aidés	-11 270				
			-19 438			
	<u>Impôts, taxes/salaires et Charges sociales</u>					
	Ecart de taux MS 2018 x écart taux	-114 783		2018 : 49,88 → 2019 : 43,85		
	Charges sur variations écart./salaires x taux 2019	20 711				
			-94 072	-35 775		
Autres charges de gestion courante	Indemnités de fonctions et charges	2 730				
	Organismes de regroupement	500		SIACVH		
	Gymnase	6 000		Sécurité		
	Autres	520				
	CCAS	5 000				
	Subventions associations-animation	3 375				
	COS - Projets écoles, collège	-840	17 285	Maintien subv.collèges et dot/élève 40€		

Frais financiers	Intérêts		-6 344		Emprunt 2019 à voir
	Ligne trésorerie		-800		
	ICNE			-6 144	
Charges exceptionnelles	Bourses et prix		0		
	Autres	Cessions	-3 500	-3 500	Prime Installation en 2018
Dotations amortissements				-27 546	
FPIC				0	Idem 2018
TOTAUX			5 054 656	5 046 811	-7 845
					-7 845
					-0,16%

Variations fonctionnement BP 2019 / BS 2018

Recettes						
Ventes, prestations	Revenus forestiers		-6 000		Réalisé 2018	
	Redevances funéraires		1 000		Réalisé 2018	
	Occupation de domaine public		4 327		Fibre	
	Jeunesse		2 000			
	Restauration scolaire périscolaire		-6 000		retour semaine 4 jours	
	Crèche		0			
	Autres recettes	Locations div...	1 050	-3 623		
Travaux en régie				-5 000		
Impôts et taxes	Impôts ménages		39 679		Notifié +2,17 % légal	
	Allocation de compensation PMA		0	0		
	FNGIR		11 943	0	Retour au niveau de 2017	
	Taxe sur l'électricité		0		Réalisé 2018	
	Droits de mutation	100.000	8 000		Réalisé 2018 : 121 000	
	Autres		400	60 022		
Péréquations, dotations, subventions	FDTP		-1 617			
	Autre péréquations		4 886	3 089	Notifié	
	Dotations		3 000	3 000	Hypothèse maintien DGF et DSR + FCTVA	
	Subventions :					
	CAF CEJ		6 500		Projet Villongo	
	CAF rythmes scolaires		-16 350		Retour sem 4 jours	
	PSO périscolaire		0			
	Bons CAF jeunesse		1 000			
	DSC PMA		5 546			
	Autres		700	-2 604	Elections - Salon d'art (-)	
Autres produits (loyers)				-3 000	10 rue du Centre	
Produits financiers				0		
Produits exceptionnels	Libéralités		-100			
	Cessions					
	Indemnités d'assurance		1 407			
	Autres Recettes exceptionnelles		9 000	10 307	Recouvrement charges plateau médical	
Recettes sur salaires	Maladies, maternités		-37 451			
	Contrats aidés		-6 266		Fin du dispositif	
	Autres		-166	-43 882		
TOTAUX			5 463 308	5 481 897	18 289	18 289
						0,33%
Excédent de fonctionnement			408 652	434 786	26 134	26 134

**BUDGET 2019
FONCTIONNEMENT**

DF 2019 2103/2019

	BS 2 018	BP 2019	Evolution	%	Rappel CA 1
Dépenses					
60 Achats	446 900	469 410	22 510	5,0%	458 438
61 Charges externes	703 922	729 244	25 322	3,6%	694 489
62			0		
63 Impôts taxes	1 150 822	1 198 654	47 832	4,2%	1 162 927
	12 697	12 700	3	0,0%	12 171
	1 163 519	1 211 354	47 835	4,1%	1 165 098
Frais de personnel					
63 Impôts/rémunérations	88 085	90 660	2 575	2,9%	84 038
Personnel extérieur	3 777	15 288	11 511	304,8%	24 956
Salaires	2 044 642	2 091 428	46 786	2,3%	2 023 085
Charges	931 830	835 183	-96 647	-10,4%	881 939
	49,88%	44,27%	0		44,83%
	3 068 334	3 032 559	-35 775	-1,2%	3 014 018
Autres					
657 CCAS	195 330	200 000	4 670	2,4%	195 330
65 Autres charges de gestion	236 086	248 701	12 615	5,3%	224 318
66 Frais financiers	64 250	58 106	-6 144	-9,6%	66 361
67 Charges exceptionnelles	14 400	10 900	-3 500	-24,3%	14 180
68 Dotations	221 714	194 168	-27 546	-12,4%	245 308
	731 780	711 875	-19 905	-2,7%	745 497
SRU			0		
FPIC	91 023	91 023	0	0,0%	106 013
Total dépenses	5 054 656	5 046 811	-7 845	-0,2%	5 030 626
Recettes					
70 Ventes	343 139	339 516	-3 623	-1,1%	390 110
72 Production	77 937	72 937	-5 000	-6,4%	101 212
	421 076	412 453	-8 623	-2,0%	491 322
73 Impôts et Taxes	2 032 717	2 072 396	39 679	2,0%	1 998 488
<i>Régie</i>	1 781 220	1 781 220	0	0,0%	1 781 220
<i>Directs</i>					5 904
<i>AC PMA</i>					
<i>DSC PMA</i>					
<i>FNGIR</i>	135 954	147 897	11 943	8,8%	148 001
<i>Taxe/élec.</i>	48 000	48 000	0	0,0%	48 567
<i>D.de mutation</i>	92 000	100 000	8 000	8,7%	111 055
<i>Autres IT</i>	15 000	15 400	400	2,7%	14 959
<i>-4 086 460</i>	4 104 891	4 164 913	60 022	1,5%	4 108 194
74 Péréquations	104 641	107 710	3 069	2,9%	100 262
Dotations	347 020	350 020	3 000	0,9%	389 544
Subventions	300 236	297 632	-2 604	-0,9%	315 241
75 Autres produits de gestion	76 000	73 000	-3 000	-3,9%	76 558
76 Produits financiers	35	35	0	NS	20
77 Produits exceptionnels	24 693	35 000	10 307	41,7%	19 931
64 Remb./Rémunérations	84 716	40 834	-43 882	-51,8%	165 677
Total recettes	5 463 308	5 481 597	18 289	0,3%	5 666 749
Excédent	408 652	434 786	26 134	6,4%	636 123

0

BUDGET 2019
 INVESTISSEMENT DEPENSES

BP 2019 21/03/2019

BATIMENTS			
	Bâtiments scolaires	73 000	
	Bâtiments sportifs	0	
	Liaisons Informatiques	25 000	
	Vodéo protection	40 000	
	Bâtiment divers	53 000	
	Régie	39 937	
Opérations	Centre culturel	110 000	
	Soil-oltés	70 000	
	plateau médical	10 000	
	Cellules commerciales		
			420 937
VOIRIE			
	Marché de voirie	210 000	
	Eclairage public		
	Enfouissement lignes	10 000	
	Signalisation	15 000	
	Travaux divers	15 000	
	Sécurité		
	Régie	20 000	
Opérations	Centre ville	60 000	
	<i>Eclairage public</i>		
	<i>Centre-Vermot-Fischer</i>	600 000	
	<i>rue viette</i>		
			930 000
MATERIEL- VEHICULES			
	Enseignement	6 940	
	Informatique	15 000	
	Mairie Ateliers fêtes et cérém.	38 210	
	Police	1 560	
	Crèche	4 350	
	Logistique et divers	11 900	
	Véhicules	80 000	
			157 960
SPORTS VIE ASSOCIATIVE CULTURE JEUNESSE			
Culture	Culture	9 550	0
	Médlathèque		
	Divers		9 550
Sport-Vie associative	Matériel pour associations	13 050	
	Equipement sportif	11 000	
			24 265
Jeunesse	Jeux	4 300	
	Autres	9 000	13 300
Education petite enfance			
			47 115
URBANISME			
	Réserve foncière	20 000	
	Divers	20 000	
	Etude		
			40 000
ENVIRONNEMENT			
	Forêt	15 000	
	Illumfnations Noël Mobilier urbain	0	
	Confortement carrière	20 000	
	Toilettes sèches Panse	17 000	
	Verges	5 000	
	Divers	15 000	
	Etude énergle	13 000	
Opérations	Régie	30 000	
	Aménagement Panse		
			115 000
TOTAL INVESTISSEMENTS			1 711 012
AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
	Reversement taxe d'aménagement	18 518	
	Remboursement de la dette (Capital)	155 104	
			173 622
Total dépenses d'investissements			1 884 634

BUDGET 2019
INVESTISSEMENT RECETTES

RECETTES D'INVESTISSEMENTS PROPRES			
Fonds de compensation de la TVA		288 540	
Taxe d'aménagement		35 000	
Amortissements et provisions		194 168	
Cessions de biens	Champ au prêtre	400 000	
	Autres	105 450	
			1 023 158
SUBVENTIONS SUR TRAVAUX			
Travaux divers	Subventions courantes	10 000	
Centre culturel-Médiathèque		88 000	
Centre ville		42 108	
Autres Investissements	Soli-cités	55 000	
	Pump track - Syded	11 680	
			206 788
			1 229 946
EXCIDENT DE FONCTIONNEMENT			434 786
EMPRUNT			219 902
Total recettes d'investissement			1 884 634