



COMMUNE DE LUZINAY

Commission Communale des Finances – Mardi 27 juin 2017 à 18h30 -

Participants : Richard HACQUARD, Agnès REBOUX, André CHAPAT, Annie BEC et Valérie JUDIC

Excusés : Jean-Pierre Guillot, Nadine KIEFFER, Christophe CHARLES

Rédaction : Valérie JUDIC

Ordre du Jour : 1. Evolution des dépenses de fonctionnement 2014/2016

2. Divers

COMPTE RENDU

1. Présentation des différents documents en annexes : Evolution des dépenses de fonctionnement 2014/2016

Les dépenses de fonctionnement du CCAS (Annexe 1)

2 points positifs à souligner :

- De nouvelles manifestations et initiatives mises en place qui n'impactent que légèrement le budget (+ 8.76% de 2014 à 2016)
- Des économies réalisées de 3701.10€ grâce au changement de fonctionnement des portages de repas.

Les autres charges de gestion courantes de la commune (Annexe 2)

Ce chapitre est en constante diminution depuis 2010 et de – 6.82% depuis 2014. Il concerne globalement les frais liés aux élus (dépenses stables), les attributions aux différents syndicats (Baisse de 17 365€ de la contribution versée au SISLS entre 2014 et 2015 suite au sinistre de la piscine) et les subventions versées au CCAS et aux associations (baisses significative : - 3548.09€ depuis 2014)

Les charges de personnel et Frais assimilés (Annexe 3)

Très bonne nouvelle : depuis 2014, globalement les charges de personnel ont diminué de 7.11%, ce qui représente un économie d'environ 45 600€. Ce qui est d'autant plus significatif que ce chapitre impacte le budget de fonctionnement global de la commune à hauteur de 44.11% et que les taxes sur salaires ne cessent d'augmenter.

Les charges à caractère général (Annexe 4)

Dans l'ensemble, depuis 2014, elles ont augmenté de 7.57%. Ce qui s'explique en partie par l'inflation et d'autre part par **de nouvelles dépenses instaurées** en 2016 et 2017 :

- **La gestion de la cantine :**

2014 (ancien fonctionnement de la cantine) = 55 239.18€

2016 (Nouveau fonctionnement avec SHBC = 67 522.40€

Surcoût de 12 283.22€

Vj rappelle que cette dépense supplémentaire est à relativiser : SHBC apporte de nombreux services adaptables que l'ancien fonctionnement n'apportait pas ou peu dont la certitude d'avoir des menus équilibrés et vérifiés systématiquement par un diététicien, une gestion des achats de nourriture et des stocks au plus juste, des repas thématique, produits BIO, une assistance téléphonique et terrain dédiée...

- **Locations mobilières :**

Nous sommes passés de 4499.84€ dépensés en 2014 à 12 977.24€ en 2016.

Cette forte augmentation s'explique d'une part le besoin supplémentaire de location de matériel de levage (illuminations de fin d'année et autres) et d'autre part par le changement de gestion du parc informatique de la mairie et de la bibliothèque : avant le matériel informatique était acheté en investissement mais devenait très vite obsolètes ; depuis 2016, le parc informatique est loué et

sécurisé auprès de GRENKE soit une dépense trimestrielle de 2315.99^e soit une dépense annuelle de 9 263.96€.

- **Livres pour la bibliothèque** : nouvelle dépense de 1404.46^e au 20/05/2017
- **Piscine / SISLS** :
Une augmentation conséquente pour les entrées de piscine :
2014 : 3222.40^e
2015 : 2998.40€
2016 : 7726.40€
Les autres charges : sortie CM2 et distribution du luzinaymag restent stables
- **Réception** :
Une nouvelle dépense : 1923.05€ en 2017 : il s'agit de la moitié du budget alloué aux habitants vigilants qui est comptabilisé dans ce compte.
- **Frais de gardiennage des forêts** : 3360.46€
- **Nettoyage des locaux** : En 2016 le nettoyage du gymnase a coûté 9030.38€
Une renégociation du nombre de d'heure du contrat est en cours.
- **Constats positifs et négatifs**
+ 46.42% des dépenses d'eau : liées aux différentes fuites et arrosage des terrains de sport
24.97% d'économies réalisées sur le gaz et l'électricité (impact de la mutualisation SEDI et Viennagglo)
Baisse confirmée pour les fournitures d'entretien (-47.78%) et de fournitures de voirie (- 51.56%)
+ 45.19% des dépenses de fournitures administratives
33.89% d'économies réalisées sur les frais de télécommunication (impact de la renégociation du contrat orange)

2. Divers

Vj propose de récolter des informations sur la taxe locale sur la publicité extérieure (TPLE) instaurée en 2009 afin d'en discuter lors d'une prochaine réunion. Avis favorable

Durée : 1h15

Annexes : 4