

MAIRIE DE CAUMONT SUR DURANCE

COMMISSION DES FINANCES DU 30 juillet 2015

COMPTE RENDU

Présents : MM. Le Maire : Joël Fouiller, Jean-Louis Sola, adjoint aux finances, Pascal Grosjean, Claude Morel, Véronique Debue, David Lagorce, Mme Stella COSTA DGS

Excusé : M. Eric Palma

La commission s'est réunie sous la présidence de M. Jean-Louis SOLA, adjoint aux finances.

Après avoir ouvert la séance, M. Sola, Dans une déclaration liminaire, indique que les ratios relatifs à l'autofinancement n'avaient pas encore été publiés par le ministère. En conséquence, le point à l'ordre du jour a été retiré.

1) Approbation du PV de la réunion du 30 avril 2015.

M. Sola indique que le PV de la réunion du 30 avril a été adressé à l'ensemble des membres de la commission le 9 mai 2015 par mail. M. Lagorce affirme ne pas avoir reçu le document. M. Sola lui montre copie de l'envoi effectué dans lequel figure son adresse mail exacte. Le PV est approuvé.

2) Suivi de l'exécution budgétaire au 30 juin 2015: M. Sola propose d'adresser chaque mois la situation budgétaire du fonctionnement et de l'investissement. Ces documents seront commentés et discutés lors des réunions suivantes de la commission.

2.1) Dépenses de fonctionnement au 30/06/2015:

Les points significatifs sont les suivants :

- Le niveau de réalisé atteint est de 42.38%, donc conforme aux prévisions du BP.
- Les charges à caractère général réalisé à 50.47% : les articles dont le réalisé est supérieur aux prévisions du BP (60611-6064-6135-61551-6182-6231-6237-6247-6281) sont analysés et commentés par M. Sola, M. le Maire et Mme Costa.
- Les Charges de personnel sont réalisées à 48.10%. conformes aux prévisions du BP. En ce qui concerne la masse salariale. M. Sola indique que les différents articles qui la composent font l'objet d'une analyse détaillée et mensuelle lors d'une réunion de travail par M. le Maire, Mme Costa et Mme Pelissier et M. Sola. Compte tenu de l'enjeu budgétaire majeur pour la commune de ce chapitre, les éléments d'analyse recueillis, ainsi que le détail du chapitre seront communiqués aux membres de la commission préalablement à la prochaine réunion.

M. Lagorce interroge M. Sola sur le compte « 6455-cotisations pour assurance du personnel » soit 107.47% du réalisé. M. Sola indique que cela concerne la cotisation versée par la mairie pour le risque maladie du personnel, versée en une seule fois et dont le montant (fixé après le vote du budget) a excédé le prévisionnel du BP.

22) Recettes de fonctionnement : Les recettes de fonctionnement sont enregistrés sans incident selon les prévisions budgétaires (section recettes de fonctionnement réalisée à 76%).

23) Investissement : les programmes détaillés sont commentés par M. Sola, tant en dépenses qu'en recettes. La plupart d'entre eux sont en cours de réalisation ou seront mis en œuvre à partir du mois de septembre.

En ce qui concerne l'aménagement de la route du Thor, M. le Maire précise que les travaux devraient commencer en fin d'année, sous la maîtrise d'œuvre du département. Ils s'organiseront sur 2 tranches : 1ère tranche en 2015 et 2016, 2ème tranche 2017. Le budget 2015 en autofinancement ne sera impacté que pour une somme inférieure aux prévisions soit 60 000€.

La salle de motricité fera l'objet d'un report sur le budget 2016 dans sa totalité, il en est de même pour le programme 57 relatif au cimetière.

3) Questions diverses :

M. Lagorce demande si les réunions de la commission seront trimestrielles, M. Sola indique que la commission se réunira en principe à la fin de 1^{er} mois du trimestre civil. La prochaine réunion se tiendra donc fin octobre. Nous y aborderons l'autofinancement de la commune et le suivi budgétaire.

M. Sola clos la réunion

Rédacteur : M. Sola Jean-Louis