

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE LA COMMISSION « FINANCES »

PARTIE 1

Le lundi 18 janvier 2021 à 18h30 s'est tenue en visio-conférence une commission finances.

Étaient présents :

Membres du Comité :

Messieurs Chermet, Facq et Lebecq,

Personnel du SICGPOV :

Madame Rousseau

Monsieur Chermet rappelle que cette commission a pour but de préparer le Débat d'Orientation Budgétaire (D.O.B.) et de débattre sur les prévisions budgétaires qui seront présentées lors du Comité Syndical prochain.

La délibération de l'an passé est reprise comme support de travail afin de déterminer la méthode à suivre.

Dans un premier temps un point est fait sur la partie « clientèle » (nombre d'abonnés, de résiliations, de personne sur liste d'attente, d'étudiants, etc...)

Ensuite le bilan financier provisoire est dressé, celui-ci sera définitif lorsque la D.G.F.I.P enverra l'état de consommation et des crédits pour l'année 2020.

Les tarifs et le montant des cotisations des communes seront à voter en Comité Syndical.

Il est décidé de passer directement à la préparation budgétaire en reprenant ligne par ligne le budget de l'année 2020 :

Section Fonctionnement :

Toutes les lignes de dépenses et de recettes de fonctionnement sont passées en revue et commentées, pour que tout le monde sache à quoi elles correspondent dans la pratique.

Certains montants jugés excessifs ont été discutés.

Monsieur Facq demande à voir le contrat d'assurance professionnel dont il trouve le montant annuel élevé (il lui sera envoyé les jours suivants).

Section Investissement :

Monsieur Chermet propose de retenir pour cette année des projets parmi ceux qui ont été évoqués au cours de la commission « modernisation et amélioration des services » du 14 janvier dernier.

Monsieur Lebecq suggère d'affiner la question en fonction de ce qui ressortira de la visite du site qui sera effectué le samedi 23 janvier.

Il est demandé aux agents du SICGPOV de retravailler les prévisions budgétaires en fonction des différents contrats et/ou évolutions prévues, pour en rediscuter et approfondir les prévisions lors de la réunion suivante.

La séance est levée à 19h40.

PARTIE 2

Le lundi 25 janvier 2021 à 18h30 s'est tenue en visio-conférence une commission finances.

Étaient présents :

Membres du Comité :

Messieurs Chermet, Facq et Lebecq,

Personnel du SICGPOV :

Madame Rousseau

Monsieur Chermet propose de reprendre les prévisions budgétaires établies pour l'année 2021, pour évaluer chaque ligne au plus juste, l'objectif étant d'établir un budget le plus sincère possible, pour pouvoir s'en servir comme un véritable outil de pilotage.

En section de fonctionnement il est rediscuté de certains postes à la lumière des derniers chiffres dont on dispose, et des évolutions prévisibles pour l'année 2021. Il est discuté en particulier des loyers, des impôts fonciers, et des niveaux de recettes pouvant être espérés.

En section d'investissement, il est demandé à Mme Rousseau d'affiner les montants à prévoir pour les amortissements (en tenant compte des sorties d'inventaire et des nouvelles acquisitions de 2020).

Pour cette année et dans la mesure du possible il est envisagé de donner la priorité à trois projets :

1. Abri vélo sécurisé
2. Aires d'autostop
3. Réaménagement des locaux

Chacun est invité à réfléchir aux budgets qui pourraient être associés à chaque proposition. Il est convenu de refaire un point (en réunion ou par email) avant la séance du Comité Syndical pour se mettre d'accord sur les propositions d'enveloppes finales.

La séance est levée à 19h50.

PARTIE 3

Le mercredi 04 février 2021 à 20h00 s'est tenue en visio-conférence une commission finances.

Étaient présents :

Membres du Comité :

Messieurs Chermet, Facq et Lebecq,

Personnel du SICGPOV :

Madame Rousseau

Avant de débiter, Monsieur Chermet évoque une subvention possible (à 60%) dans le cadre du programme « Alvéole » (mis en œuvre par la FUB et ROZO) pour le remplacement des arceaux à vélo. Ceci suppose toutefois de faire vite, car l'opération doit être bouclée (arceaux commandés) avant le 31 mars 2021.

Il propose de se rapprocher de Monsieur Dubourg pour qu'il nous aide sur ce sujet.

Monsieur Chermet propose de viser un résultat nul pour l'exercice 2021, pour ne pas payer trop d'impôt sur les sociétés, et pouvoir engager un maximum d'investissements dès cette année. Les engagements seront réalisés en fonction de l'avancement des recettes, en particulier si la reprise est au rendez-vous au second trimestre 2021.

Les principales lignes budgétaires sont reprises une par une en fonction des remarques échangées par mail par Monsieur Chermet.

Les enveloppes budgétaires proposées pour l'année 2021 sont présentées et approuvées.

Les différentes opérations d'investissement envisagées (montants et priorités) seront débattues avec l'ensemble des membres du comité, et pourront être affinées avant la finalisation et le vote du budget.

Les tableaux de synthèse résultant des travaux de la commission sont présentés dans les pages suivantes.

Cette ébauche budgétaire sera soumise au Comité Syndical le 10 février prochain, dans le cadre du débat d'orientation budgétaire, afin de recueillir les avis et éventuelles observations de chaque membre à ce sujet.

La séance est levée à 20h35.

SECTION FONCTIONNEMENT**Dépenses :**

Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
604	Achats études, prestations serv	150,00 €	380.00 €	200.00 €	
605	Matériel, Equipements	100,00 €	0.00 €	0.00 €	
6061	Fournitures non stockable	5 500,00 €	4 726.19 €	5 000.00 €	
6063	Fourniture d'entretien	3 500,00 €	2 872.01 €	4 000.00 €	
6064	Fournitures administratives	1 500,00 €	1 415.30 €	1 500.00 €	
6068	Autre matière et fournitures	5 000,00 €	408.73 €	600.00 €	
611	Sous traitance	40 000,00 €	27 602.14 €	30 000.00 €	
6132	Location immobilières	35 000,00 €	27 697.88 €	28 400.00 €	
6135	Location mobilières	2 000,00 €	2 115.43 €	2 500.00 €	
61521	Bâtiment publics	5 000,00 €	0.00 €	1 000.00 €	
61528	Autres bâtiments	40 000,00 €	35 003.16 €	36 315.00 €	
61558	Autres biens immobiliers	500,00 €	632.25 €	1 000.00 €	
6156	Maintenance	40 000,00 €	22 602.20 €	23 000.00 €	
6161	Multirisques	5 500,00 €	4 505.39 €	4 600.00 €	
617	Etudes et recherche	500,00 €	0.00 €	500.00 €	
Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
618	Divers	0,00 €	1 380.00 €	1 400.00 €	
6225	Indemnités au comptable	400,00 €	0.00 €	0.00 €	
6226	Honoraires	500,00 €	0.00 €	200.00 €	
6227	Frais de contentieux	500,00 €	0.00 €	500.00 €	
6231	Annonces et insertions	500,00 €	0.00 €	2 500.00 €	
6236	Catalogues et imprimés	1 500,00 €	302.64 €	1 000.00 €	
6238	Frais divers de pub	100,00 €	0.00 €	0.00 €	
6251	Voyages et déplacements	400,00 €	136.90 €	150.00 €	
6261	Frais d'affranchissement	2 700,00 €	1 577.01 €	2 000.00 €	
6262	Frais de télécommunication	1 700,00 €	1 799.86 €	2 200.00 €	
627	Services bancaires et assimilés	2 050,00 €	642.33 €	1 800.00 €	
6282	Frais de gardiennage	80 000,00 €	74 338.98 €	76 000.00 €	
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 800,00 €	1 386.00 €	1 600.00 €	
6288	Autres	1 500,00 €	1 085.80 €	1 100.00 €	
635111	C.F.E	20 000,00 €	9 252.00 €	9 500.00 €	
63512	Taxes foncières	10 000,00 €	7 401.00 €	8 800.00 €	
6358	Autres droits	10 000,00 €	9 466.00 €	0.00 €	Année déficitaire donc 0€ à payer
637	Autres impôts et taxes	150,00 €	127.00 €	150.00 €	
CHAPITRE 011		318 050,00 €	250 702,23€	245 965,00€	

6218	Autre personnel extérieur	45 000,00 €	47 678.01 €	47 000.00 €	
633	Versement sur rémunération	100,00 €	0.00 €	0.00 €	
6331	Versement de transport	50,00 €	0.00 €	0.00 €	
6332	Cotisations au F.N.A.L	800,00 €	509.72 €	550.00 €	
6333	Participation à la formation prof.	500,00 €	0.00 €	200.00 €	
6336	Cotisations au CNFPT	500,00 €	338.33 €	400.00 €	
6338	Autres impôts et taxes	200,00 €	148.83 €	200.00 €	
6411	Salaire de base	64 000,00 €	54 539.04 €	56 000.00 €	
6413	Primes et gratifications	30 000,00 €	26 051.16 €	26 500.00 €	
6451	Cotisations à l'URSSAF	10 500,00 €	8 531.53 €	9 000.00 €	
6452	Cotisations aux mutuelles	1 400,00 €	1 341.48 €	1 500.00 €	
6453	Cotisations caisses retraite	16 000,00 €	14 541.38 €	15 000.00 €	
6458	Cotisations autres organismes	1 100,00 €	872.00 €	1 000.00 €	
6474	Versements œuvres sociales	500,00 €	424.00 €	500.00 €	
6475	Médecine du travail	200,00 €	0.00 €	200.00 €	
6478	Autres charges sociales	1 500,00 €	1 341.48 €	1 500.00 €	
648	Autres charges de personnel	3 500,00 €	4 226.93 €	4 300.00 €	
CHAPITRE 012		175 850,00 €	160 543,89 €	163 850.00 €	
22	Dépenses imprévues	40 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAPITRE 022		40 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
23	Virement à la section d'investissement	14 400,00 €	0.00 €	18 024.80 €	
23	Virement à la section d'investissement	14 400,00 €	0.00 €	15 000.00 €	
CHAPITRE 023		14 400,00€	0,00 €	33 024.80 €	
6811	Dotation aux amortissements	53 100,00 €	8 569.00 €	8 955.00 €	
CHAPITRE 042		53 100,00€	8 569,00 €	8 955.00 €	
651	Redevances pour concessions	20 800,00 €	2 489.60 €	3 500.00 €	
6531	Indemnités	0,00 €	15 992.48 €	18 814.20 €	
6533	Cotisation de retraite	100,00 €	0.00 €	0.00 €	
658	Charges sur subvention de gestion courante	50,00 €	1.83 €	20.00 €	
CHAPITRE 65		20 950,00 €	18 493,91 €	22 334.20€	
6718	Autres charges exceptionnelles	335 062,00 €	2 538.32 €	271 670.00 €	
CHAPITRE 67		335 062,00 €	2 538.32 €	271 670.00 €	
TOTAL		957 412,00 €	440 837,15 €	747 349.00 €	

SECTION FONCTIONNEMENT**Recettes**

Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
002	Excédent antérieur reporté	418 879,00 €	0.00 €	271 670.00 €	
CHAPITRE 002		418 879,00 €	0.00 €	271 670.00 €	
64198	Autres remboursement	0,00 €	1 600.64 €	300.00 €	
CHAPITRE 013		0,00 €	1 600,64 €	300.00 €	
777	Subvention transféré	13 885,00 €	13 885.00 €	0.00 €	
CHAPITRE 042		13 885,00 €	13 885,00 €	0.00 €	
703	Vente de produits résiduels	380 000,00€	202 252.15 €	380 000.00 €	
7088	Autres produits act. Annexes	129 000,00€	44 128.94 €	65 000.00 €	
7088	Autres produits act. Annexes	129 000,00€		15 000.00 €	Si reprise d'activité aux horodateurs
CHAPITRE 70		509 000,00€	246 381,09€	460 000.00€	
74	Subventions d'exploitation	15 548,00 €	15 548,00 €	15 379.00 €	
CHAPITRE 74		15 548,00 €	15 548,00 €	15 379.00 €	
7588	Autres	100,00 €	4 367,70 €	0.00 €	
CHAPITRE 75		100,00 €	4 367,70 €	0.00 €	
TOTAL		957 412,00€	281 782,43€	747 349,00€	

SECTION INVESTISSEMENT**Dépenses**

Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
020	Dépenses imprévues	6 000, 00 €	0.00 €	0.00 €	
CHAPITRE 020		6 000, 00 €		0.00 €	
1068	Autres réserves	13 885, 00 €	13 885.00 €	0.00 €	
CHAPITRE 040		13 885, 00 €	13 885.00 €	0.00 €	
2031	Frais d'études	10 000, 00 €	0.00 €	5 000.00 €	
CHAPITRE 041		10 000, 00 €	0.00 €	5 000.00 €	
2051	Concessions, droits similaires	1 000, 00 €	0.00 €	500.00 €	
CHAPITRE 20		1 000, 00 €	0.00 €	500.00 €	
2135	Agencement aménagement	18 500.00 €	1 227.00 €	15 000.00 €	Abri vélo = travaux préparatoires
2135	Agencement aménagement			-10 500.00 €	Abri vélo = subvention PNR
2135	Agencement aménagement			9 900.00 €	Abri vélo = Quote part SICGPOV
2135	Agencement aménagement			30 000.00 €	Extension des bureaux
2135	Agencement aménagement			15 000.00 €	Rénovation du parc de caméras
2135	Agencement aménagement			4 000.00 €	Aménagement des aires d'autostop
2135	Agencement aménagement			4 287.00 €	Autre projet
2183	Matériel de bureau et info	6 000,00 €	2 402.58 €	1 048.80 €	PC Informatique
2184	Mobilier	0.00 €	1 287.00 €	3 000.00 €	Mobilier intérieur
CHAPITRE 21		24 500,00 €	4 916.58 €	71 735.80 €	
2315	Immobilisations en cours	66 500, 00 €	0.00 €	0.00 €	
CHAPITRE 23		66 500, 00 €	0.00 €	0.00 €	
TOTAL		121 885, 00€	18 801, 58 €	77 235.80 €	

SECTION INVESTISSEMENT**Recettes**

Article	Libellé	Budgétisé N-1	Réalisé N-1	Prévision retenue	Observations
001	Excédent antérieur reporté	44 385, 00 €	0.00 €	35 256.00 €	
CHAPITRE 001		44 385, 00 €	0.00 €	35 256.00 €	
021	Virement section fonct	14 400, 00€	0.00 €	18 024.80 €	Abondement base budgétaire
021	Virement section fonct	14 400, 00€	0.00 €	15 000.00 €	Abondement supplémentaire si reprise
CHAPITRE 021		14 400, 00€	0.00 €	33 024.80 €	
1068	Amortissements	53 100,00 €	0.00 €	0.00 €	
215	Amortissements	0,00 €	0.00 €	0.00 €	
2805	Amortissements	0,00 €	278.00 €	0.00 €	
28121	Amortissements	0,00 €	115.00 €	115.00 €	
28131	Amortissements	0,00 €	1 724.00 €	1 724.00 €	
28135	Amortissements	0,00 €	605.00 €	686.00 €	
28138	Amortissements	0,00 €	769.00 €	769.00 €	
2815	Amortissements	0,00 €	2 808.00 €	0.00 €	
28151	Amortissements	0,00 €	417.00 €	417.00 €	
28153	Amortissements	0,00 €	2 574.00 €	2 574.00 €	
28181	Amortissements	0,00 €	1 133.00 €	1 133.00 €	
28183	Amortissements	0,00 €	303.00 €	758.00 €	
28184	Amortissements	0,00 €	175.00 €	303.00 €	
28188	Amortissements	0,00 €	476.00 €	476.00 €	
CHAPITRE 040		53 100, 00 €	11 377.00 €	8 955.00 €	
2031	Frais d'études	10 000, 00 €	0,00 €	0.00 €	
CHAPITRE 041		10 000, 00 €	0,00 €	0.00 €	
2188	Autres	0, 00 €	0.00 €	0.00 €	
CHAPITRE 21		0, 00 €	1 103, 50 €	0.00 €	
TOTAL		121 885, 00€	12 480.50 €	77 235.80 €	