

Feuille1

Variations fonctionnement BP 2015 / BS 2014

Ecarts en valeur absolue

	Dépenses		
Achats			
	Eau	0	Réalisé 2014 : idem BS 2014
	Electricité	0	Réalisé 2014 : idem BS 2014
	Gaz	0	Réalisé 2014 : idem BS 2014
	Carburant	0	
	Fournitures petit équipement	3 900	+5000 pour rythmes scolaires
	Fournitures administratives	-1 100	Base réalisé 2014
	Livres, disques, cassettes	-1 000	Base réalisé 2014
	Fournitures scolaires	-4 200	Dotation/élève maintenue 50€ Suppression Fourn. Collège et calculettes
	Autres	160	-2 240
Charges externes			
	<u>Prestations de services</u>		
	Culture	-2 000	
	Prestation Tennis de table	3 000	Reclassement salaires
	Ménage	-1 200	
	Autres prestations services	-1 420	-1 620
	Locations mobilières	-2 270	Standard -1500 Ateliers, culture, jeunesse
	<u>Entretien terrains</u>		
	Régie		
	Autres	-1 500	-1 500
	<u>Entretien bâtiments</u>		
	Courant et programmés	-5 900	
	Régie	-17 509	
	Contrats	-5 400	-28 809
	<u>Entretien voiries réseaux</u>		
	SIACVH	1 000	Tarif
	Illuminations Noël	-4 000	
	Travaux divers	178	
	Régie	-2 988	
	Divers	0	-5 810
	Entretien matériel roulant	-3 000	Base réalisé 2014
	<u>Entretien autres biens mobiliers</u>		
	Maintenance informatique	-5 450	Nouveau serveur préventif
	Rénovation cadastre	2 000	
	Autres	-1 600	-5 050
	Assurances	-4 500	Ateliers, entretien divers Salon d'art, ajustement primes
	Documentation	-1 430	Suppression abonnements
	Formation	-3 000	Logiciel RH en 2014
	Autres frais divers (Piscine, jeunesse)	-1 450	Jeunesse
	Honoraires	-4 000	Recherche légionnelle, PLU en 2014
	Surveillance salon d'art	-2 500	Réduction durée
	Catalogue imprimés	-3 400	Imprimés divers
	Communication municipales	-5 000	
	Missions déplacements, réceptions	-5 100	
	Concours divers, cotisations	-1 362	Communes forestières
	Autres	-1 784	
			-81 585
Impôts et taxes		0	-2 390 Taxes foncières
Salaires et charges			
	<u>Personnel extérieur</u>		
	Remplacements C de G	13 794	
	Intervenants extérieurs	-13 907	Intervenant musique
			-113

Feuille1

Personnel titulaire

Variations d'horaires		5 588	
Départs	Ateliers, mairie	-27 225	
Recrutements et, changements de statut			
Animation		104 073	
Autres	Atelier, crèche	35 090	
Evolutions salariales		37 992	Dont 14 900 reclassement indiciaire
Remplacements directs		-35 298	
Astreintes, HS et divers		3 062	

123 282

Impôts, taxes/salaires et Charges sociales

Ecart de taux	MS 2014 x écart taux	9 512	48,35 → 48,89
---------------	----------------------	-------	---------------

Risque statutaire SOFCAP

Charges sur variations écart./salaires x taux 2014		60 269	
indemnité chômage et artistes		15 119	
		84 900	208 069

Autres charges de gestion courante

Indemnités de fonctions		-5 430	-5%
Pertes sur créances		-1 000	
Organismes de regroupement		-1 474	gymnase réalisé 2014+marge
CCAS		0	Inchangé
Subventions associations	-20 402		dont ménage 10300
FRANCA	-120 000		Fin convention
Subventions diverses, RAM	-4 770		
Projets écoles	-2 970	-148 142	Réduction de 45 à 40€ par élève

Maintien subvention collèges

Autres	0 =	-156 046	
--------	-----	----------	--

Frais financiers

Intérêts		-10 700	Dégressivité
Ligne trésorerie		-1 500	
ICNE		-11 000	-23 200

Charges exceptionnelles

Bourses et prix		0	Maintenu au niveau 2014
Autres		-650	-650

Dotations

FPIC	55 521	74 000	12 175	
			18 479	Progressivité

5 161 875	5 134 487	-27 388	-27 388	-0,53%
------------------	------------------	----------------	----------------	---------------

Variations fonctionnement BP 2015 / BS 2014

Recettes

Ventes, prestations

Revenus forestiers		1 500	
Redevances funéraires		0	idem BP 2014
Occupation domaine public		35	
Jeunesse		-4 014	Fin accueil du mercredi
Restauration scolaire périscolaire		1 100	
Crèche		3 000	
Autres recettes	Locations div...	100	1 721

Travaux en régie

-16 574

Impôts et taxes

Impôts ménages		86 627	86 627 Bases notifiées (légal 0,9) +3% taux
Allocation de compensation PMA		0	Figé
FNGIR		0	Figé
Taxe sur l'électricité		-2 000	Réalisé 2014
Droits de mutation		-10 000	Réalisé 2014
Autres		-410	-12 410

Péréquations, dotations subventions

Péréquations

Feuille1

FDTP	500			Prévu 6000 Perçu 8200 en 2014 Incertitude
Compensation TP	-2 177			Notifié
Compensation FB	-2 195			idem
Compensation TH	7 225		3 353	idem
Dotations	-100 551		-100 551	-13,78%
Subventions :				0
CAF Crèche	-6 000			Nouveau CEJ non connu
Bons CAF jeunesse	-1 000			
Rythmes scolaires	21 000			
Autres (élections)	-1 500		12 500	
Autres produits (loyers)				-500
Produits financiers				0
Produits exceptionnels				
Libéralités	-200			
Cessions				
Indemnités d'assurance				
Autres Recettes exceptionnelle				-200
Recettes sur salaires				
Maladies, maternités	-11 338			
Contrats aidés	15 869			Dont 18 983 pour animation
Autres			4 531	
	5 683 597	5 662 094	-21 503	-21 503
				-0,38%
Excédent de fonctionnement	521 722	527 607	5 885	5 885
DOB		533 459		
		-5 852		
Taxes ménages		-6 944		
Allocations de compensation		1 269		
Subventions versées		-177	-5 852	
BP 2015				
Synthèse variations salaires charges comprises				
Animation			145 900	
Reclassement indiciaire			20 850	
Indemnité chômage			14 800	
Variation taux charge			9 500	
Solde autres variations			17 020	
			208 070	
Incidence intégration personnel animation			145 901	
Remboursements contrats aidés			-18 983	
Impact BP 2015			126 918	
Fin contrat vacataire au 30/6/2015			-17 828	
Impact en « vitesse de croisière »			109 090	
FRANCAS 2 014		120 000		
Prévision. 2015		140 000		
Subventions				DOB 2015
Nouvelles demandes et exceptionnelles		891		891
Pas de demande ou demande en baisse :				
CASH	-1 500			
Glycines	-1 000			
Comité de coordination	-2 100			
Autres	-1 230	-5 830		-7 690
Baisse 2%		-713		-630
Aide emploi MPT et T de T		-3 000		-1 500
Ménage		-10 300		-10 300
CEJ MPT et T de T		-1 450		-1 450
Subventions diverses et RAM				-4 670

Feuille1

-20 402

-25 349

Impôts ménages	TH	FB	FNB	
Bases notifiées 2014	7 345 000	5 610 000	22 600	
Bases 2015 actualisées	7 314 000	5 784 000	23 300	
Bases 2015 avant actualisation	7 248 761	5 732 408	23 092	
Evolution bases en volume	-96 239	122 408	492	
Effet volume Taux 2014	-10 076	23 466	104	13 494
Actualisation légale bases 0,9%	65 239	51 592	208	
Effet actualisation Taux 2014	6 831	9 890	44	16 765
Ecart de taux	0,31%	0,58%	0,64%	
Effet hausse taux sur base 2015 actu	22 673	33 547	149	56 370
Total variation produit	19 428	66 903	297	86 628

Evolution de la dette		Nb habitants <i>par habitant</i>	6 086
Dette au 31 dec 2014	2 330 565	383	
Emprunts souscrits en 2015 RAR + BP	359 238		
Remboursements 2015	-219 628		
Dette au 31 dec 2015	2 470 175	406	
Moyennes de la strate (2013)			
Nationale	881		
Régionale	878		
Départementale	758		

Ratio de solva	Dette au 31 dec/exc de fonctionnement	533 459	4,63 ans
	2 001	394	
	2 008	230	