

Budget général
Section de fonctionnement - Dépenses

| CHAPITRES | OBJET | Pour mémoire | | BP 2014 | CA 2014 | BP 2015 |
|-----------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | BP 2013 | CA 2013 | | | |
| 011 | Charges à caractère général | 5 933 170,00 | 5 177 260,25 | 6 802 270,00 | 5 156 802,45 | 6 364 542,78 |
| 012 | Charges personnel et frais assimilés | 5 897 250,00 | 4 973 087,94 | 6 475 280,00 | 5 508 851,19 | 6 292 880,00 |
| 014 | Atténuation de produits | 15 880 000,00 | 15 822 009,99 | 16 311 000,00 | 16 220 837,17 | 17 062 000,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 4 519 380,00 | 4 444 129,56 | 2 063 050,00 | 1 623 322,03 | 2 311 750,00 |
| 66 | Charges financières | 307 800,00 | 215 431,98 | 379 600,00 | 317 152,71 | 540 550,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 37 200,00 | 31 279,31 | 8 000,00 | 1 326,65 | 3 500,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | 800 000,00 |
| 042 | Dotations amortissement | 860 400,00 | 859 992,47 | 1 069 000,00 | 1 065 701,27 | 1 082 144,28 |
| 023 | Virement à la section d'inv | 4 719 300,00 | | 1 565 500,00 | | 2 170 419,94 |
| 002 | Résultat reporté ou anticipé | - | | - | - | |
| TOTAL | | 38 154 500,00 | 31 523 191,50 | 34 673 700,00 | 29 893 993,47 | 36 627 787,00 |

Explications des variations CA 2014 / BP 2015

Chap 011 - Charges à caractère général

Chapitre en hausse suite à une augmentation d'une multitude de postes, comme par exemple :

Marché de transports des enfants en hausse ; de plus, la période de sept à déc 2014 a été payé sur 2015 : + 150 000 €

Frais de contentieux : + 130 000 €

Frais d'assurance des bâtiments dont les dommages ouvrages pour la piscine de Breistroff, le CTE, la cuisine centrale et l'unité Alzheimer (soit + 130 000 €)

Entretien de la voirie : + 60 000 €

Entretien des bâtiments : + 60 000 €

Sydelon : + 130 000 €

Etudes et recherche : + 110 000 € (étude éolienne environnement, études développement économique..)

Chap 012 - Charges de personnel

Accroissement du personnel :

- SIAU : 2 personnes au 1er juillet 2015
- Petite carcassonne : 4 personnes au 1er juillet 2015
- Secrétariat : 1 personne au 1er mai 2015
- VRD : 1 personne en février 2015
- Assainissement : 1 personne au 1er mai 2015
- Service finances : 1 personne en octobre 2014 (2015 impactée entièrement)
- Office de Tourisme 1 personne en année pleine sur 2015
- Réserve naturelle : 1 personne au 1er janvier 2015
- Service environnement : 1 personne au 1er janvier 2015
- 1 archiviste sur 6 mois

15 avancement de grades

2 promotions internes

Chap 014 - Atténuations de charges : AC, DSC, FPIC, reversement FNGIR

En hausse suite à l'augmentation du FPIC : prise en charge totale de la CCCE

Chap 65 - Autres charges de gestion courante

Augmentation des subventions versées notamment dans le domaine de la petite enfance + 300 000 € par rapport à 2014 pour l'extra-scolaire et la mutualisation périscolaire (dont reliquat d'environ 140 000 € de 2014)

Augmentation des subventions façades

Chap 042 - Dotations amortissements

En hausse, suite aux investissements

Charges financières (chap 66)

Elles augmentent suite à la contraction de plusieurs emprunts en 2014, impactant entièrement l'année 2015

- Emprunt de 2 000 000 € en avril 2014 (financement de l'AP 2)
- Emprunt de 3 000 000 € en septembre 2014 (financement des travaux AP n°1 et AP n°2)
- Emprunt de 2 000 000 € (CDC) fin d'année 2014 (financement des travaux travaux de voirie AP n°1 et AP n°2)

Virement de la section d'investissement (capacité d'autofinancement prévisionnelle)

En augmentation par rapport à l'année dernière