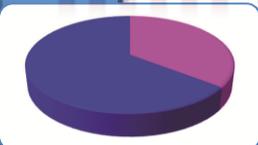
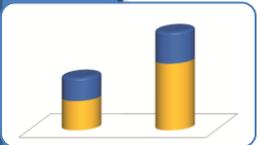
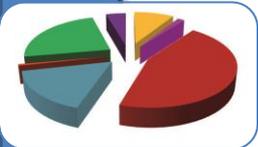
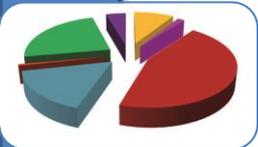


Débat d'Orientations Budgétaires 2015



Sommaire :

1. L'analyse globale des résultats page 3
2. L'analyse de la section de fonctionnement par service page 5
 - 2.1 La petite enfance page 6
 - 2.2 L'école de musique page 10
 - 2.3 La restauration scolaire page 12
 - 2.4 La compétence environnement page 15
3. Les ressources page 17
4. L'affectation du résultat de fonctionnement 2014 page 24
5. Les investissements page 26
6. La dotation de solidarité communautaire page 29



1 – L'analyse globale des résultats

Le Compte Administratif de 2014 de la Communauté de Communes

FONCTIONNEMENT sous réserve de validation par la Trésorerie

Résultat de l'exercice 2014 231 742.45 €

Report 2013 1 854 945.19 €

Résultats cumulés de fonctionnement au 31/12/2014 2 086 687.64 €

La section de fonctionnement présente un résultat positif de 231 742.45 €, qui, cumulé au report de 2013, permet de dégager un **excédent budgétaire** au 31 décembre 2014 de 2 086 687.64 €.

Le Compte Administratif de 2014 de la Communauté de Communes

INVESTISSEMENT sous réserve de validation par la Trésorerie

Résultat de l'exercice 2014	- 1 485 703.17 €
-----------------------------	------------------

Report 2013	3 544 315.09 €
-------------	----------------

Résultats d'investissement cumulés	2 058 611.92 €
------------------------------------	----------------

RESTES A REALISER 2014 A REPORTER EN 2015

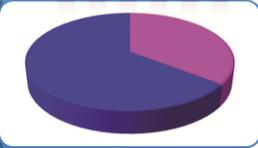
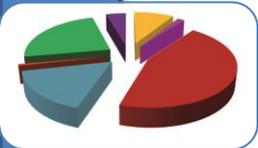
RAR Dépenses	2 435 109.08 €
--------------	----------------

RAR Recettes	707 255.99 €
--------------	--------------

Résultat globalisé	330 758.83 €
--------------------	--------------

La section d'investissement en 2014 présente un résultat négatif de 1 485 703.17 €. Par ailleurs, le solde des restes à réaliser (recettes - dépenses) est de – 1 727 853.09 € (subventions notifiées non perçues, FCTVA 4^{ème} trimestre 2014,...) pour atteindre un **solde budgétaire globalisé positif de 330 758.83 €.**

2 - L'analyse de la section de fonctionnement par service



- 2.1 – Petite enfance
- 2.2 – Ecole de musique
- 2.3 – Service restauration
- 2.4 – Service environnement

PETITE ENFANCE 2014

Structures petite enfance	Frouzins			Lamasquère		Roques					Seysse			BBBiz	Coût du service
	Multi accueils : les Frouzibouts	Halte Garderie : les petits loups	RAM : les coccinelles	Multi accueils : Lamascotte	RAM : les chrysalides	Multi accueils : maison des Pitchounets	Multi accueils : premiers rêves	RAM : les papillons	Ludothèque	LAEP	Crèche de Seysse : les Petites Canailles	Multi accueils : l'îlot z'enfants	RAM : les abeilles	Crèche Bébé Biz	
Taux de remplissage 2014	77.72%	91.97%		72.31%		83.78%	85.88%				78.57%	84.01%			
Nombre de places	45	8		11		35	11				37	11		20	178
D Charges à caractère général	39 931	3 032	12 179	9 963	4 455	35 038	14 762	9 435	5 803	3 832	32 617	8 888	13 404	131 150	324 489
E Charges de personnel	596 011	109 984	42 952	153 058	9 717	498 272	144 578	12 878	19 414	37 554	474 562	152 445	38 757		2 290 182
N Amortissement	12 855	4 838	2 671	838	647	7 568	647	853	586	0	8 634	411	1 809		42 357
S Charges financières	0	0	11 346	11 346	11 346	1 814	11 346	11 346	5 673	5 673	1 219	11 346	11 346		93 801
E Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Administration de la petite enfance	38 932	6 921	3 797	9 517	3 797	30 280	9 517	3 797			32 010	9 517	3 797		119 872
Total dépenses	687 729	124 775	72 945	184 722	29 962	572 972	180 850	38 309	31 476	47 059	549 042	182 607	69 113	131 150	2 870 701
R Atténuation de charges	0	0	0	440	0	689	0	0	0	0	141	891	0		2 161
C QP subv reprise au cpte résultat	3 167	0	0	0	0	143	0	0	0	0	1 031	0	0		4 341
E Participation des familles	134 418	13 288	0	24 623	0	121 477	17 000	0	840		126 331	24 141	0		462 118
T Participation PSU/PSO CAF 2014	252 018	33 308		44 001	5 910	183 913	44 001	5 910		10 393	201 134	44 001	6 674		831 263
E Solde PSU/PSO CAF 2014 à percevoir en 2015	9 817	1 468	6 674	2 235		26 866					1 924	14 182			63 166
S Contrat enfance et jeunesse	108 853	14 912	4 201	25 000	5 645	56 292	25 000	4 201			86 657	25 000	5 645	37 563	398 969
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0					0				0
Total recettes	508 273	62 976	10 875	96 299	11 555	389 380	86 001	10 111	840	10 393	417 218	108 215	12 319	37 563	1 762 018
Résultat par structure	-179 456	-61 799	-62 070	-88 423	-18 407	-183 592	-94 849	-28 198	-30 636	-36 666	-131 824	-74 392	-56 794	-93 587	-1 108 683
Coût d'une place par structure	3 988	7 725		8 038		5 245	8 623				3 563	6 763		4 679	

PETITE ENFANCE 2014 : ANCIENNES STRUCTURES

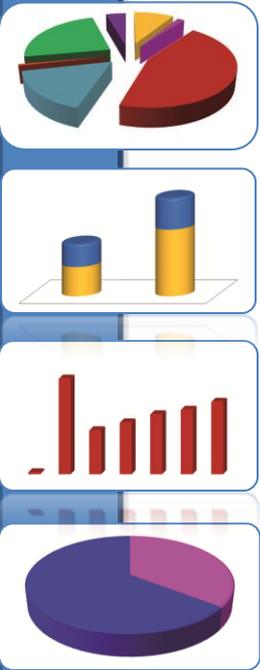
Structures petite enfance	Frouzins		Lamasquère	Roques		Seysse		BBBiz	Coût du service : anciennes structures
	Multi accueils : les Frouzibouts	RAM : les coccinelles	RAM : les chrysalides	Multi accueils : maison des Pitchounets	RAM : les papillons	Crèche de Seysse : les Petites Canailles	RAM : les abeilles	Crèche Bébé Biz	
Taux de remplissage 2014	77.72%			83.78%		78.57%			
Nombre de places	45			35		37		20	137
D									
E									
P									
N									
S									
E									
S									
Charges à caractère général	39 931	12 179	4 455	35 038	9 435	32 617	13 404	131 150	278 209
Charges de personnel	596 011	42 952	9 717	498 272	12 878	474 562	38 757		1 673 149
Amortissement	12 855	2 671	647	7 568	853	8 634	1 809		35 037
Charges financières	0	11 346	11 346	1 814	11 346	1 219	11 346		48 417
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0		0
Administration de la petite enfance	38 932	3 797	3 797	30 280	3 797	32 010	3 797		84 400
Total dépenses	687 729	72 945	29 962	572 972	38 309	549 042	69 113	131 150	2 119 212
Atténuation de charges	0	0	0	689	0	141	0		830
QP subv reprise au cpte résultat	3 167	0	0	143	0	1 031	0		4 341
Participation des familles	134 418	0	0	121 477	0	126 331	0		382 226
Participation PSU/PSO CAF 2014	252 018		5 910	183 913	5 910	201 134	6 674		655 559
Solde PSU/PSO CAF 2014 à percevoir en 2015	9 817	6 674		26 866		1 924			45 281
Contrat enfance et jeunesse	108 853	4 201	5 645	56 292	4 201	86 657	5 645	37 563	309 057
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0		0
Total recettes	508 273	10 875	11 555	389 380	10 111	417 218	12 319	37 563	1 397 294
Résultat par structure	-179 456	-62 070	-18 407	-183 592	-28 198	-131 824	-56 794	-93 587	-721 918
Coût d'une place par structure	3 988			5 245		3 563		4 679	

PETITE ENFANCE 2014 : NOUVELLES STRUCTURES

Structures petite enfance	Frouzins	Lamasquère	Roques			Seysses	Coût du service : nouvelles structures	
	Halte Garderie : les petits loups	Multi accueils : Lamascotte	Multi accueils : premiers rêves	Ludothèque	LAEP	Multi accueils : l'ilot z'enfants		
Taux de remplissage 2014	91.97%	72.31%	85.88%			84.01%		
Nombre de places	8	11	11			11	41	
D E P E N S E S	Charges à caractère général	3 032	9 963	14 762	5 803	3 832	8 888	46 280
	Charges de personnel	109 984	153 058	144 578	19 414	37 554	152 445	617 033
	Amortissement	4 838	838	647	586	0	411	7 320
	Charges financières	0	11 346	11 346	5 673	5 673	11 346	45 384
	Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0
	Administration de la petite enfance	6 921	9 517	9 517			9 517	35 472
	Total dépenses	124 775	184 722	180 850	31 476	47 059	182 607	751 489
R E C E T T E S	Atténuation de charges	0	440	0	0	0	891	1 331
	QP subv reprise au cpte résultat	0	0	0	0	0	0	0
	Participation des familles	13 288	24 623	17 000	840		24 141	79 892
	Participation PSU/PSO CAF 2014	33 308	44 001	44 001		10 393	44 001	175 704
	Solde PSU/PSO CAF 2014 à percevoir en 2015	1 468	2 235				14 182	17 885
	Contrat enfance et jeunesse	14 912	25 000	25 000			25 000	89 912
	Produits exceptionnels	0	0					0
Total recettes	62 976	96 299	86 001	840	10 393	108 215	364 724	
Résultat par structure	-61 799	-88 423	-94 849	-30 636	-36 666	-74 392	-386 765	
Coût d'une place par structure	7 725	8 038	8 623			6 763		

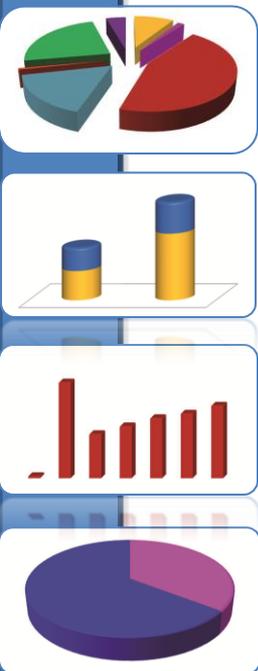
Pistes de réflexion :

- Nouvelle organisation des structures visant à réduire voire supprimer le recours aux contractuels en cas d'absence
- Réflexion sur l'optimisation du nombre de place par structure avec le personnel actuel
- Travail sur une maximisation du taux de remplissage des structures



2.2 - ECOLE DE MUSIQUE

Ecole de musique 2013		Ecole de musique 2014		Ecole de musique 2015				
	Nombre d'inscrits au 01/09/2013	311	Nombre d'inscrits au 01/09/2014	336	Nombre d'inscrits au 01/09/2015	340		
D	Charges à caractère général	24 243	D	Charges à caractère général	37 555	D	Charges à caractère général	23 000
E	Charges de personnel	338 707	E	Charges de personnel	357 435	E	Charges de personnel	365 000
P	Amortissement	14 312	P	Amortissement	13 253	P	Amortissement	13 500
E	Charges financières	22 396	E	Charges financières	21 792	E	Charges financières	21 000
N	Charges exceptionnelles	0	N	Charges exceptionnelles	0	N	Charges exceptionnelles	0
S	Total dépenses	399 658	S	Total dépenses	430 035	S	Total dépenses	422 500
R	Atténuation de charges	3 741	R	Atténuation de charges	198	R	Atténuation de charges	0
E	QP subv reprise au compte de résultat	585	E	QP subv reprise au compte de résultat	585	E	QP subv reprise au compte de résultat	585
C	Participation familles	124 266	C	Participation familles	131 099	C	Participation familles	135 000
E	Subvention du département	28 000	E	Subvention du département	28 000	E	Subvention du département	28 000
T	Produits exceptionnels	0	T	Produits exceptionnels	0	T	Produits exceptionnels	0
S	Total recettes	156 592	S	Total recettes	159 882	S	Total recettes	163 585
	Déficit école de musique 2013	-243 066		Déficit école de musique 2014	-270 153		Déficit prévisionnel école de musique 2015	-258 915
	Déficit par place en musique	-782		Déficit par place en musique	-804		Déficit par place en musique	-762



Pistes de réflexion :

- Etude sur la refonte globale de la tarification.
- Harmonisation avec le service petite enfance CAF PRO et la restauration scolaire

2.3 - RESTAURATION SCOLAIRE

BILAN RESTAURATION 2013		BILAN RESTAURATION 2014		BILAN PREVISIONNEL RESTAURATION 2015	
Estimation repas produits en 2013	341 521	Estimation repas produits en 2014	374 162	Estimation repas produits en 2015	400 000
DEPENSES		DEPENSES		DEPENSES	
Cuisine Centrale		Cuisine Centrale		Cuisine Centrale	
Charges à caractère général	1 006 368	Charges à caractère général	1 054 968	Charges à caractère général	1 100 000
Charges de personnel	575 858	Charges de personnel	670 613	Charges de personnel	677 000
Dotation aux amortissements	114 814	Dotation aux amortissements	110 878	Dotation aux amortissements	105 000
Charges financières	22 396	Charges financières	21 793	Charges financières	21 000
Charges exceptionnelles	0	Charges exceptionnelles	0	Charges exceptionnelles	0
Total dépenses Cuisine Centrale	1 719 436	Total dépenses Cuisine Centrale	1 858 252	Total dépenses Cuisine Centrale	1 903 000
Service à table		Service à table avant décomptes définitifs		Service à table	
Charges à caractère général	96 179	Charges à caractère général	106 375	Charges à caractère général	115 000
Charges de personnel	437 324	Charges de personnel	468 879	Charges de personnel	500 000
Dotation aux amortissements	73 040	Dotation aux amortissements	72 490	Dotation aux amortissements	72 500
Charges exceptionnelles	570	Charges exceptionnelles	0	Charges exceptionnelles	0
Total dépenses Service à table	607 113	Total dépenses Service à table	647 744	Total dépenses Service à table	687 500
TOTAL DEPENSES GENERAL	2 326 549	TOTAL DEPENSES GENERAL	2 505 996	TOTAL DEPENSES GENERAL	2 590 500
RECETTES		RECETTES		RECETTES	
Atténuation de charges (rbt personnel)	0	Atténuation de charges (rbt personnel)	0	Atténuation de charges (rbt personnel)	0
QP subv reprise au compte de résultat	50 906	QP subv reprise au compte de résultat	33 280	QP subv reprise au compte de résultat	35 000
Participation des familles	791 452	Participation des familles	824 245	Participation des familles	850 000
Autres produits exceptionnels	851	Autres produits exceptionnels	1 260	Autres produits exceptionnels	0
TOTAL RECETTES	843 209	TOTAL RECETTES	858 785	TOTAL RECETTES	885 000
DEFICIT DU SERVICE 2013	-1 483 340	DEFICIT DU SERVICE 2014	-1 647 211	PREVISION DEFICIT DU SERVICE 2015	-1 705 500
Déficit hors service à table	876 227	Déficit hors service à table	999 467	Déficit hors service à table	1 018 000
Déficit par repas hors service à table	2.57	Déficit par repas hors service à table	2.67	Déficit par repas hors service à table	2.55

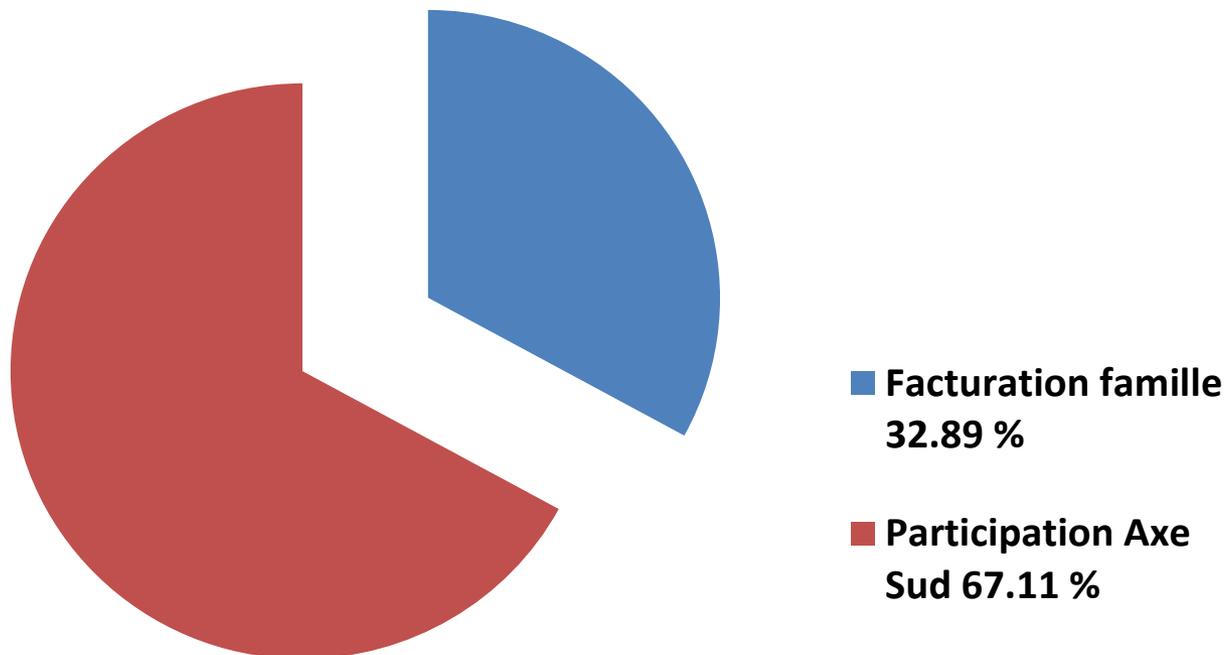
Le coût du repas fabriqué par la restauration scolaire

Fabrication des repas (bilan cuisine centrale)		Nombre de repas : 374 162		Coût moyen d'un repas RS Cuisine Centrale	
Charges à caractère général	1 055 013				
Charges de personnel	670 613	Nombre de repas RS	322 044	Coût moyen de la fabrication d'un repas	4.97
Dotations aux amortissements	110 878	Repas en crèche	32 969	Coût du service à table par repas	2.01
Charges financières	21 793	Autres repas adultes	19 149		
Charges exceptionnelles	0				
Total	1 858 297	Total	374 162	Coût de revient d'un repas par cuisine centrale	6.98

	Global
Alimentation	866 429
Charges fixes (frais généraux, petit équipement, assurances, maintenances, dotations aux amortissements, charges financières,...)	333 853
Charges de personnel	658 015
Total	1 858 297

Détail du coût d'un repas	2014	%	Rappel 2013	%	
					<i>Pour information</i>
Alimentation	2.32	46%	2.28	46%	Repas restaurants Frouzins (2013 : 123 443 repas)
Charges fixes	0.89	21%	1.07	21%	Repas restaurants Lamasquière (2013 : 24 851 repas)
Charges de personnel	1.76	33%	1.69	33%	Repas restaurants Roques (2013 : 70 957 repas)
					Repas restaurants Seysses (2013 : 77 228 repas)
Coût d'un repas produit	4.97	100%	5.04	100%	Nombre de repas en restauration scolaire
					322 044

Coût d'un repas produit, livré et servi à table : 6.98 €



Pistes de réflexion :

- Etude sur la refonte globale de la tarification.
- Harmonisation avec le service petite enfance CAF PRO et l'école de musique

2.4 - COMPETENCE DECHETS

COMPETENCE DECHETS 2013			COMPETENCE DECHETS 2014			PREVISION COMPETENCE DECHETS 2015		
Déchèterie			Déchèterie			Déchèterie		
	Dépenses	576 987		Dépenses	591 922		Dépenses	610 000
<i>CAM & Ferrailles</i>	Recettes	330 439	<i>CAM & Ferrailles</i>	Recettes	314 253	<i>CAM & Ferrailles</i>	Recettes	320 000
	Coût	-246 548		Coût	-277 669		Coût	-290 000
Collecte			Collecte			Collecte		
	Dépenses	861 916		Dépenses	893 618		Dépenses	920 000
	Recettes	11 322		Recettes	21 804		Recettes	20 000
	Coût	-850 594		Coût	-871 814		Coût	-900 000
Traitement			Traitement			Traitement		
	Dépenses	717 353		Dépenses	727 882		Dépenses	900 000
<i>Tri sélectif / Eco-emballages</i>	Recettes	462 797	<i>Tri sélectif / Eco-emballages</i>	Recettes	384 869	<i>Tri sélectif / Eco-emballages</i>	Recettes	400 000
	Coût	-254 556		Coût	-343 013		Coût	-500 000
Bilan du service collecte et traitement des déchets avant TEOM 2013		-1 351 698	Bilan du service collecte et traitement des déchets avant TEOM 2014		-1 492 496	Bilan du service collecte et traitement des déchets avant TEOM 2015		-1 690 000
Produit de la TEOM 2013		1 974 208	Produit de la TEOM 2014		2 421 379	Produit de la TEOM 2015		2 150 000
Excédent de la compétence Déchets 2013		622 510	Excédent de la compétence Déchets 2014		928 883	Estimation de l'excédent de la compétence Déchets 2015		460 000

Pistes de réflexion :

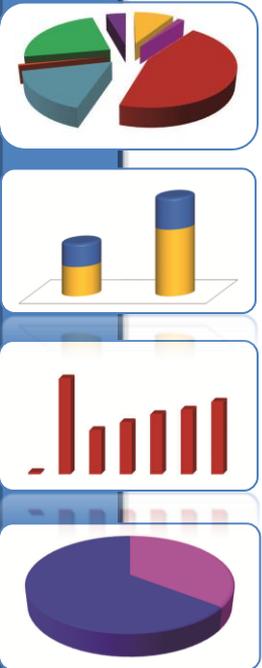
- Lancement prochain d'une étude sur la refonte globale de la tarification, à savoir tarification incitative (redevance incitative ou taxe d'enlèvement incitative) et redevance spéciale (professionnels)
- Réflexion sur le passage en C1 (1 collecte des OM par semaine + 1 collecte du tri sélectif par semaine)
- Réflexion sur la nécessité de la 4^{ème} équipe
- Redécoupage des tournées
- Optimisation de l'organisation du pôle technique

3 – Les ressources

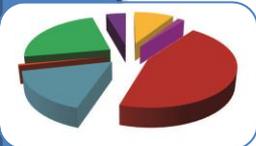
3.1 – Les dotations de l'Etat et la Tascom

3.2 – La TEOM

3.3 – La fiscalité



PIB France = Endettement de la France = 2 000 milliards d'€
Croissance PIB 2014 : +0.4 %
Déficit budgétaire : 85.6 milliards d'€



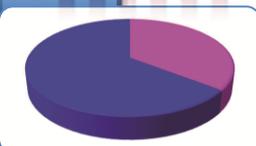
Ces quelques chiffres expliquent en partie la baisse historique des dotations de l'Etat



Après une première contribution de 1,5 milliard d'euros en 2014, un prélèvement supplémentaire de 3,67 milliards sera opéré dès 2015 (équivalent à un tiers des 11 Md€ annoncés pour les trois ans à venir), à répartir entre communes, EPCI, départements et régions.

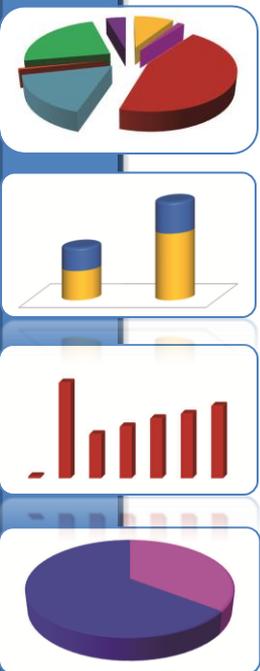
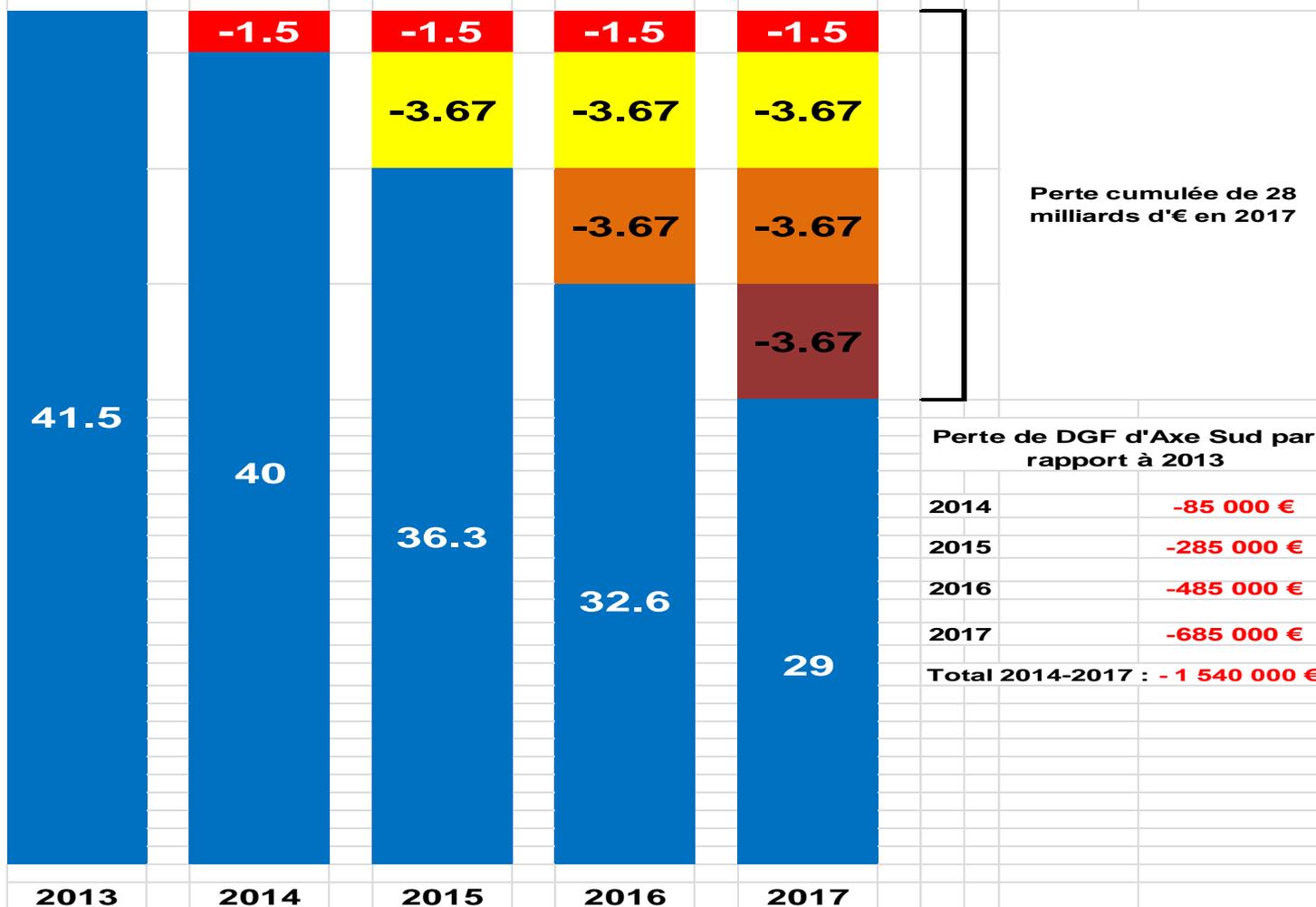


En l'état, cette baisse implique une accentuation de l'effet de ciseaux qui a d'ores et déjà des impacts sur le financement de l'investissement public et sur les services de proximité.



Elle contraint les collectivités territoriales à faire des arbitrages douloureux quant à leurs investissements futurs et les services publics offerts à leurs administrés pour amortir cette baisse historique de DGF.

CUMUL DES BAISSSES DE DGF SUR 2014-2017 EN MILLIARDS D'€



3.1 - Les dotations de l'Etat et la TASCOM

Evolution des dotations	2011	2012	2013	2014	Estimation 2015
Dotation d'intercommunalité	807 323	739 783	725 271	640 815	440 000
+ Dotation de compensation	48 312	47 611	46 738	46 230	40 000
+ TASCOM	906 918	952 848	1 118 095	1 091 105	1 100 000
= Total DGF	1 762 553	1 740 242	1 890 104	1 778 150	1 580 000
Variation du produit		-22 311	149 862	-111 954	-198 150
Variation de la DGF		-1.3%	8.6%	-5.9%	-11.1%
Variation du produit		-67 540	-14 512	-84 456	-200 815
Variation dotation d'intercommunalité		-8.4%	-2.0%	-11.6%	-31.3%
Variation du produit		-701	-873	-508	-6 230
Variation dotation de compensation		-1.5%	-1.8%	-1.1%	-13.5%
Variation du produit		45 930	165 247	-26 990	8 895
Variation TASCOM		5.1%	17.3%	-2.4%	0.8%

Remarques / observations : délibération en 2015 pour voter un coefficient multiplicateur à 1.2 au niveau de la Tascom

3.2 - Compétence déchets actualisée depuis 2010

Année	Résultat du service avant TEOM	Base TEOM	Produit TEOM	Taux TEOM	Résultat compétence déchets	Variation du taux	Variation des bases
2010	-1 528 188	18 146 401	1 961 626	10.81%	433 438		
2011	-1 649 009	16 844 986	1 820 943	10.81%	171 934	0.00%	-7.17%
2012	-1 670 043	17 473 293	1 888 863	10.81%	218 820	0.00%	3.73%
2013	-1 351 698	18 262 794	1 974 208	10.81%	622 510	0.00%	4.52%
2014	-1 492 496	22 083 553	2 421 379	10.81%	928 883	0.00%	20.92%
Estimation 2015	-1 690 000	19 800 000	2 140 380	10.81%	450 380	0.00%	-10.34%

Pistes de réflexion :

- Etude sur la tarification incitative, sur la redevance spéciale
- Le taux de TEOM (10.81%) n'a pas varié depuis 2009

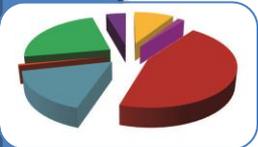
De la TP à la Cotisation Economique Territoriale & à la Taxe d'habitation

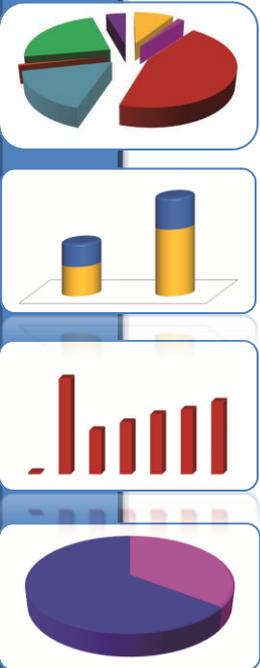
Taxe Professionnelle	2009	2010
Base TP	18 917 245	21 295 000
Taux TP	18.88%	18.88%
- Dégrèvement Plafond VA	-40 597	-40 597
Produit TP	3 612 173	4 061 093
+ Compensation relais		38 593
= Total perçu	3 612 173	4 099 686

MENAGES		2011	2012	2013	2014	2015 : aucune base notifiée	
Taxe d'habitation	Bases	20 911 835	20 201 230	21 303 536	21 876 000		
	Taux	10.18%	10.18%	10.18%	10.18%		
	Produit	2 128 825	2 056 485	2 168 700	2 226 977	0	
Taxe foncière sur propriétés non bâties	Bases	124 839	125 571	125 458	128 400		
	Taux	5.13%	5.13%	5.13%	5.13%		
	Produit	6 404	6 442	6 436	6 587	0	
Produit taxe additionnelle FNB		24 381	24 055	22 785	26 856		
Allocations compensatrices		97 924	103 725	73 148	91 460		
Total impositions ménages		2 257 534	2 190 707	2 271 069	2 351 880	0	
ENTREPRISES		2011	2012	2013	2014	2015	
Cotisation Valeur Ajoutée (taux fixe)	Produit	847 078	903 608	909 625	947 627		
	+ Cotisation Foncière des Entreprises	Bases	7 154 016	7 420 949	7 610 875	7 329 000	
		Taux	31.33%	31.42%	31.42%	31.42%	
		Produit	2 241 353	2 331 662	2 391 337	2 302 772	
= Cotisation Economique Territoriale		3 088 431	3 235 270	3 300 962	3 250 399	0	
Allocations compensatrices		37 763	27 700	19 750	91 460		
Imposition forfaitaire entreprises de réseaux		45 563	49 133	68 434	69 325		
Total impositions entreprises		3 171 757	3 312 103	3 389 146	3 411 184	0	
TOTAUX AVANT ECRETEMENT		5 429 291	5 502 810	5 660 215	5 763 064		
- ECRETEMENT		834 941					
- FPIC			3 380	15 541	47 761	75 000	
= RESSOURCES APRES ECRETEMENT ET FPIC		4 594 350	4 664 489	4 809 733	4 880 362		

Pistes de réflexion :

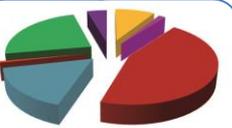
- Augmentation des taux d'imposition ménage, stables depuis 2011.
- Augmentation des taux d'imposition des entreprises, stables depuis 2012.
- Modification des taux d'abattement en matière de taxe d'habitation
- Optimisation des bases d'imposition par le biais de missions spécifiques
- Réflexion sur une cohérence fiscale sur le territoire



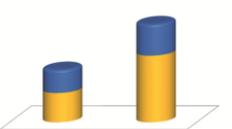


4 – Proposition d'affectation du résultat de fonctionnement 2014

Proposition d'affectation du résultat de fonctionnement 2014



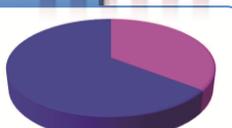
Résultats de fonctionnement cumulés au 31/12/2014	2 086 687.64 €
--	-----------------------



Affectation en réserve d'investissement (article 1068)	0.00 €
---	---------------

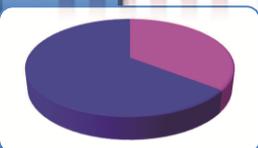
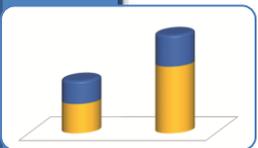
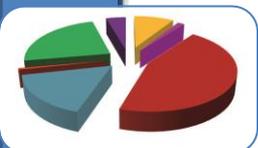


Résultat reporté en fonctionnement pour 2015	2 086 687.64 €
---	-----------------------

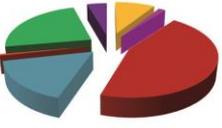
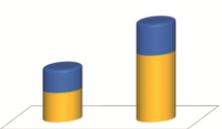
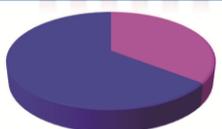


Le résultat de fonctionnement à affecter s'élève à **2 086 687.64 €**.
 Pour mémoire, le solde budgétaire d'investissement globalisé étant positif à + 330 758.83 €, il est proposé de tout reporter en section de fonctionnement, mais en maximisant le virement de section à section afin de financer nos investissements.

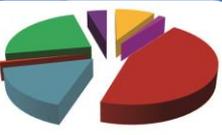
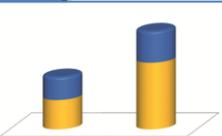
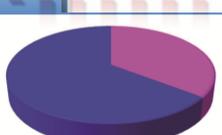
5 – Les investissements 2015

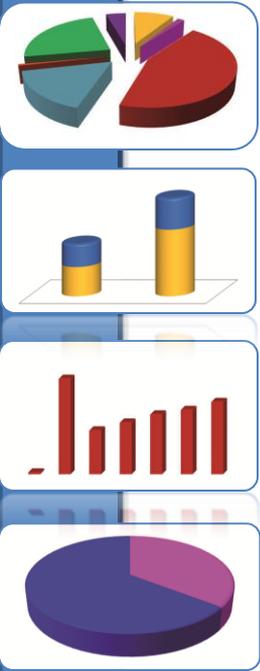


Les principaux investissements enregistrés en restes à réaliser 2014

	Contrôle d'accès déchèterie :	40 000 €
	Balayeuse :	150 000 €
	Enveloppe matériel restauration scolaire :	16 000 €
	Enveloppe matériel petite enfance :	15 000 €
	Participation giratoire « Axe Sud » route de Frouzins :	150 000 €
	Réhabilitation restauration + finition du pôle administratif :	1 480 000 €
	Projets développement économique (enveloppe) :	250 000 €
	Fin de la construction des structures petite enfance :	80 000 €
	Solde du marché de construction du pôle technique :	90 000 €

Les principaux investissements 2015 (en cours d'examen)

	Etude tarification incitative déchets (subvention 70% Ademe) :	25 000 €
	Bacs de collecte :	45 000 €
	Compacteur à carton :	12 500 €
	Matériel restauration scolaire :	65 000 €
	Marché extension bâtiments :	300 000 €
	Matériel petite enfance :	30 000 €
	Création d'un service instruction droit des sols :	33 000 €
	Etude diagnostic économique du territoire :	25 000 €



6 – Les décisions à prendre en matière de dépenses : La dotation de solidarité communautaire

**La dotation de solidarité communautaire : 150 000 € au titre de l'année 2015
et 500 000 € figés**

Clefs de répartition			Dotation à répartir
30%	Population		45 000
15%	Effectifs scolaires (maternelle + primaire)		22 500
15%	Kilomètres de voirie		22 500
30%	Potentiel fiscal/habitant		45 000
10%	Nombre de logements sociaux		15 000
100%			150 000

Eléments de répartition	Frouzins	Lamasquère	Roques	Seysses	Totaux
Population	8 366	1 392	4 009	7 992	21 759
Effectifs scolaires	962	170	495	788	2 415
Kilomètres voirie	34.016	6.490	25.793	27.473	93.77
Potentiel fiscal/habitant	606.16	598.49	1 197.82	585.19	2 987.66
Nombre de logements sociaux	366	14	140	136	656

Répartition	Frouzins	Lamasquère	Roques	Seysses	Totaux
Population	17 302	2 879	8 291	16 528	45 000
Effectifs scolaires	8 963	1 584	4 612	7 342	22 500
Kilomètres voirie	8 162	1 557	6 189	6 592	22 500
Potentiel fiscal/habitant	9 130	9 014	18 042	8 814	45 000
Nombre de logements sociaux	8 369	320	3 201	3 110	15 000
DSC 500 000 € figée	149 016	40 418	142 176	168 390	500 000
Totaux	200 941	55 772	182 511	210 776	650 000

Rappel DSC 2014	200 966	55 692	182 670	210 672	650 000
Variation 2014/2015 en €	-25	80	-159	104	0
Variation 2014/2015 en %	-0.01%	0.14%	-0.09%	0.05%	0.00%

Les prochains dossiers à traiter par la commission finances :

- Politique d'abattements en matière de taxe d'habitation,
- Enveloppe allouée au titre de la dotation de solidarité communautaire,
- Fonds de péréquation intercommunal et communal (=FPIC),

