

ANNEXE 1

SIMULATION COMPOSITION DES DOTATIONS GLOBALES DE FONCTIONNEMENT DES COLLEGES - Modalités de calcul années 2024/2026

COLLEGES	Effectifs rentrée scolaire (données connue au 07/09/2023 du DASEN)				CHARGES INCOMPRESSIBLES			PARTICIPATION A L'AMELIORATION DU CADRE DE VIE DES ELEVES		PARTICIPATION AUX ACTIONS EDUCATIVES				Vie administrative de l'EPLÉ	DGF THEORIQUE 2024	Contribution Forfait Télécommunication	Remboursement EPI	DGF 2024 Avant pondération	PONDERATION (selon niveau du FdR)		DGF 2024 DEFINITIVE	Variation 2023/2024		
	TOTAL	SEGPA	ULIS	INTERNE	Données VIAB DGF 2023 (COFI 2021)	COFI 2022 (ligne 6021+6061)	+ 4% d'évolution	Nombre de m2 bâti	(1,5 euro / m2 bâti)	DOTATION EDUCATION de l'élève (forfait 85 € / élève)	DOTATION INCLUSION SCOLAIRE (70 € / élève SEGPA* (85 € / élève ULIS))	DOTATION INTERNE Accueil des internes (120 € / élève interne)	DOTATION REP (Réseau éducation prioritaire) (10 € / élève)	TOTAL	Forfait 65 € / élève	Consommation année N-1 A DEDUIRE	Dotation année N-2 A DEDUIRE	DGF 2024 Avant pondération	Selon niveau du FdR (situation au 15 juillet N)	-5% si FdR compris entre 140 et 200 jours de disponible -10 % si FdR supérieur à 200 jours de disponible	DGF 2024 DEFINITIVE	DGF 2023	Variation en €	
AHUN	173		13		46 719 €	46 685 €	48 552,00 €	2 454	3 681,00 €	14 705 €	1 105 €	- €	- €	15 810,00 €	11 245,00 €	79 288,00 €	-240,00 €	-697,00 €	78 351,00 €	36,80	- €	78 351 €	72 977 €	5 374,00 €
AUBUSSON	327	31	12	11	59 445 €	92 060 €	95 742,00 €		- €	27 795 €	3 190 €	1 320 €	- €	32 305,00 €	21 255,00 €	149 302,00 €	0,00 €	0,00 €	149 302,00 €	186,80	- €	141 952 €	103 298 €	38 654,00 €
AUZANCES	134				44 286 €	81 978 €	85 257,00 €	2 964	4 446,00 €	11 390 €	- €	- €	- €	11 390,00 €	8 710,00 €	109 803,00 €	-1 050,00 €	-515,00 €	108 238,00 €	50,20	- €	108 238 €	64 809 €	43 429,00 €
BENEVENT-L'ABBAYE	179				37 245 €	44 430 €	46 207,00 €	2 402	3 603,00 €	15 215 €	- €	- €	- €	15 215,00 €	11 635,00 €	76 660,00 €	0,00 €	-612,00 €	76 048,00 €	59,00	- €	76 048 €	60 456 €	15 592,00 €
BONNAT	140				35 138 €	58 048 €	60 370,00 €	2 381	3 572,00 €	11 900 €	- €	- €	- €	11 900,00 €	9 100,00 €	84 942,00 €	-1 050,00 €	-606,00 €	83 286,00 €	51,67	- €	83 286 €	55 104 €	28 182,00 €
BOURGANEUF	283	53		22	56 203 €	62 158 €	64 644,00 €	7 114	10 671,00 €	24 055 €	3 710 €	2 640 €	2 830 €	33 235,00 €	18 395,00 €	126 945,00 €	-1 050,00 €	-856,00 €	125 039,00 €	71,20	- €	125 039 €	97 741 €	27 298,00 €
BOUSSAC	145				55 586 €	61 999 €	64 479,00 €	4 191	6 287,00 €	12 325 €	- €	- €	- €	12 325,00 €	9 425,00 €	92 516,00 €	-1 050,00 €	-1 000,00 €	90 466,00 €	58,40	- €	90 466 €	74 537 €	15 929,00 €
CHAMBON-SUR-VOUEIZE	182				46 171 €	54 027 €	56 188,00 €	3 530	5 295,00 €	15 470 €	- €	- €	- €	15 470,00 €	11 830,00 €	88 783,00 €	-1 050,00 €	-157,00 €	87 576,00 €	131,20	- €	87 576 €	69 280 €	18 296,00 €
CHATELUS-MALVALEIX	145	42			35 168 €	49 317 €	51 290,00 €	2 714	4 071,00 €	12 325 €	2 940 €	- €	- €	15 265,00 €	9 425,00 €	80 501,00 €	-1 050,00 €	-482,00 €	78 519,00 €	129,60	- €	78 519 €	58 352 €	20 167,00 €
CHENERAILLES	166				38 669 €	44 996 €	46 796,00 €	3 274	4 911,00 €	14 110 €	- €	- €	- €	14 110,00 €	10 790,00 €	76 607,00 €	-1 050,00 €	-79,00 €	75 478,00 €	93,30	- €	75 478 €	59 708 €	15 770,00 €
CROCCQ	96				30 739 €	37 656 €	39 162,00 €	2 087	3 131,00 €	8 160 €	- €	- €	- €	8 160,00 €	6 240,00 €	56 693,00 €	0,00 €	-78,00 €	56 615,00 €	143,30	- €	53 754 €	48 664 €	5 090,00 €
DUN-LE-PALESTEL	204				51 538 €	58 245 €	60 575,00 €	4 138	6 207,00 €	17 340 €	- €	- €	- €	17 340,00 €	13 260,00 €	97 382,00 €	-1 050,00 €	-461,00 €	95 871,00 €	65,80	- €	95 871 €	83 519 €	12 352,00 €
FELLETIN	242			18	41 757 €	61 821 €	64 294,00 €	4 321	6 482,00 €	20 570 €	- €	2 160 €	- €	22 730,00 €	15 730,00 €	109 236,00 €	-1 050,00 €	-265,00 €	107 921,00 €	52,10	- €	107 921 €	73 989 €	33 932,00 €
GUERET - J. MAROUZEAU	571		12	33	75 942 €	112 279 €	116 770,00 €	8 748	13 122,00 €	48 535 €	1 020 €	3 960 €	- €	53 515,00 €	37 115,00 €	220 522,00 €	-1 050,00 €	-2 177,00 €	217 295,00 €	67,10	- €	217 295 €	157 395 €	59 900,00 €
GUERET - M. NADAUD	430	63	13		58 279 €	100 197 €	104 205,00 €	6 109	9 164,00 €	36 550 €	5 515 €	- €	- €	42 065,00 €	27 950,00 €	183 384,00 €	-1 050,00 €	-387,00 €	181 947,00 €	117,60	- €	181 947 €	125 902 €	56 045,00 €
LA SOUTERRAINE	417	62	8		85 489 €	110 051 €	114 453,00 €		- €	35 445 €	5 020 €	- €	- €	40 465,00 €	27 105,00 €	182 023,00 €	0,00 €	0,00 €	182 023,00 €	46,30	- €	182 023 €	150 777 €	31 246,00 €
PARSAC	157				29 321 €	36 202 €	37 650,00 €	2 430	3 645,00 €	13 345 €	- €	- €	- €	13 345,00 €	10 205,00 €	64 845,00 €	-1 050,00 €	-313,00 €	63 482,00 €	90,10	- €	63 482 €	53 972 €	9 510,00 €
SAINT-VAURY	243				45 674 €	52 230 €	54 319,00 €	3 200	4 800,00 €	20 655 €	- €	- €	- €	20 655,00 €	15 795,00 €	95 569,00 €	-1 050,00 €	-148,00 €	94 371,00 €	99,70	- €	94 371 €	82 618 €	11 753,00 €
TOTAUX	4 234	251	58	84	873 369 €	1 164 379 €	1 210 953,00 €	62 057	93 088,00 €	359 890 €	22 500 €	10 080 €	2 830 €	395 300,00 €	275 210,00 €	1 974 551,00 €	-13 890,00 €	-8 833,00 €	1 951 828,00 €	-	- 10 211,00 €	1 941 617 €	1 493 098 €	448 519

Nouvelles composantes DGF 2024 visant à prendre en compte les contraintes d'accueil et leur impact sur frais de fonctionnement

--> Avant Moyenne des 3 dernières années à l'exclusion de 2020 --> désormais année N-1 (COFI = ligne 6061 + 6021) + coefficient de réévaluation déterminé selon rapport BP/Exécuté pour tenir compte effet inflationniste. Sera revu chaque année. Pour 2024, on propose 4%

Remplace l'ancien forfait "entretien" (soit 4 650 €) non satisfaisant car identique pour les 16 établissements (hors cité mixte) quelque soit leur taille et sans base de calcul définie.

--> Permet de prendre en compte les frais afférents à la réalisation de petits travaux d'entretien/réparation (achat des consommables et matériels) réalisés en régie (mutualisée ou non) par les EPLE

Revalorisation des anciens forfaits qui passent de 75 € à 85 € pour les élèves

Revalorisation des anciens forfaits qui passent de 50 € à 70 € pour les élèves SEGPA et de 77 € à 85 € pour les élèves ULIS

Nouvelles composantes de la DGF 2024 destinées à prendre en compte la SPECIFICITE de l'Etablissement en termes contraintes d'accueil (internat) et son impact sur ses frais de fonctionnement courant et éducatif

Revalorisation du forfait élève qui passe de 58 € à 65 €

Permet d'introduire une PENALITE en cas de FdR trop élevés pour éviter que les EPLE ne soient tentés en ces temps d'incertitude, de thésauriser par "précaution" de la DGF de manière excessive au lieu de l'affecter aux nouvelles dépenses que le Département souhaite voir porter (cf. Collège de demain / feuille de route des élus = prise en compte des conditions d'accueil des élèves fragilisés et entretien du bâti...)
 --> Principe : pénalité de 5% si FdR compris entre 140 et 200 jours de disponible (soit entre 4,6 et 5,6 mois environ) et de 10 % au delà de 200 jours

Rappel données DGF 2023	4 269	237	57				873 369 €		27 900 €	320 175 €	16 239 €			336 414 €	247 602 €	1 485 285 €	-	17 310 €	-	6 962 €				1 493 098 €
Δ 2023/2024	-35	14	1				337 584 €		65 188 €	39 715 €	6 261 €			58 886 €	27 608 €	489 266 €	-	3 420 €		1 871 €				448 519 €
	-0,82%	5,91%	1,75%				38,65%		122,43%	12,40%	38,56%			17,50%	11,15%	32,94%		-19,8%		26,9%				30,04%