

0383069E
ACADEMIE DE GRENOBLE
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE CAMILLE COROT
454 RUE PAUL CLAUDEL
38510 MORESTEL
Tel : 0474802891

ACTE TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Décision budgétaire modificative soumise au vote

Numéro de séance : 4
Numéro d'enregistrement : 43
Année scolaire : 2018-2019
Nombre de membres du CA : 28
Quorum : 15
Nombre de présents : 20

Le conseil d'administration
Convoqué le : 16/11/2018
Réuni le : 29/11/2018
Sous la présidence de : Jean-Paul Tafani
Conformément aux dispositions du code de l'éducation, article R.421-25

Vu

- le code de l'éducation, notamment les articles L.421-12, R.421-20, R.421-60
- le code des juridictions financières, notamment les articles L.232-4, R.232-3
- le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Exercice : 2018

Numéro de la DBM : 15

Budget d'origine :

Budget primitif :

Budget annexe :

Pièce(s) jointe(s)

Oui Non Nombre: 3

Libellé de la délibération : Sur le rapport du chef d'établissement, le conseil d'administration adopte la décision budgétaire modificative n°15 de l'exercice 2018, présentée pour vote.

Résultats du vote

| | |
|----------------------|----|
| Suffrages exprimés : | 20 |
| Pour : | 20 |
| Contre : | 0 |
| Abstentions : | 0 |
| Blancs : | 0 |
| Nuls : | 0 |

Dém'Act

Dématérialisation des actes des EPLE

Le président du conseil d'administration

Nom : Tafani

Prénom : Jean-Paul

Signé le: 03/12/2018 09:03:53



Lycée Camille Corot
0383069E

Affaires financières

Budget 2018 – DBM N°15

RAPPORT DE PRESENTATION

Conseil d'administration du 29 novembre 2018

Les décisions budgétaires modificatives présentées au Conseil d'Administration du 29 novembre 2018 correspondent à la prise en charge dans le budget 2018 de modifications dues à des éléments qui n'étaient pas connus au moment de l'élaboration du budget initial.

Décisions budgétaires modificatives présentées pour information :

1. Variation des crédits

Section de fonctionnement (dépenses et recettes)

- VE : 7 630,60 €
- ALO : -1 897,42€
- SBN : 20 351,31€

Section d'investissement

- OPC : 8912,42€

Décision budgétaire modificative présentée pour vote :

1. Prélèvement sur fonds de roulement (cf. annexe n° 1)

Section de fonctionnement

- ALO – Viabilisation : 2 500€

Conclusion

Les montants cumulés de la DBM pour vote présentée concernant le budget de l'exercice 2018 sont répartis comme suit :

Dépenses :

- Fonctionnement : + 2 500,00€

▪ **Résultat de fonctionnement / capacité d'autofinancement**

Le résultat de fonctionnement et la capacité d'autofinancement sont modifiés à l'issue de la DBM pour vote présentée.

- Le résultat de fonctionnement, après DBM, s'élève à **-33 057,00€**
- L'insuffisance d'autofinancement s'élève à **-28 292,00€**.

▪ **Fonds de roulement disponible**

Le compte financier 2017 présente un fonds de roulement disponible de **131 760,65€** soit par rapport au budget (BI+ DBM) 2018 **68,18 jours** de fonctionnement.

Le montant affiché du **prélèvement sur fonds de roulement**, après la DBM, est de **32 542,00€**. Ce « prélèvement sur fonds de roulement », tel qu'il apparaît dans le tableau de financement abrégé, contracte :

- ✓ l'apport au fonds de roulement disponible : 3 865,00€ (BI + DBM 2018)
- ✓ le prélèvement sur fonds de roulement disponible : 36 407,00€ (BI + DBM 2018)

Le FDR prévisionnel disponible après la DBM de l'exercice 2018, s'élève à **101 718,65€** soit **52,79 jours de fonctionnement** (calcul effectué avec la prise en compte de la DBM présentée).

| Fonds de roulement disponible | Montant en euros | En jours |
|--|-------------------------|---------------------------|
| FDR disponible au 31/12/2017 | 131 760,65 | <i>68,18 jours</i> |
| Prélèvement sur Fonds de roulement (BI + DBM 2018) | 32 542,00 | <i>- 17,80 jours</i> |
| Total (y compris valeur des stocks et opérations de reprise ou de constitution de provisions) | 99 218,65 | <i>50,38 jours</i> |

Vote

Il est demandé au Conseil d'Administration d'approuver la DBM pour vote de l'exercice 2018 (tableau page 4).

▪ **Dépenses**

Montant des dépenses de fonctionnement après DBM = 733 638,91€ [a]

Montant des dépenses en capital après DBM = 84 687,42€ [b]

Total des dépenses après DBM = 818 326,33€ [c]

▪ **Recettes**

Montant des recettes de fonctionnement après DBM = 700 581,91€ [d]

Montant des recettes en capital après DBM = 81 337,42€ [e]

Total des recettes après DBM = 781 919,33 [f]

| DEPENSES | | | | | |
|-------------------------------|--|------------|----------------------|---------------|--------------------------------|
| 1ère section - fonctionnement | Dépenses par nature et action impactées par la DBM | BI + DBM | DBM pour information | DBM pour vote | Total dépenses 2018 (BI + DBM) |
| Services généraux | Activité pédagogique | 154 609,16 | -7 630,60 | 0,00 | 146 978,56 |
| | Vie de l'élève | 7 939,08 | 0,00 | 0,00 | 7 939,08 |
| | Administration et logistique | 235 608,18 | -1 897,42 | 2 500,00 | 236 210,76 |
| Services spéciaux | Restauration et hébergement | 241 159,20 | 0,00 | 0,00 | 241 159,20 |
| | Bourses nationales | 81 000,00 | 20 351,31 | 0,00 | 101 351,31 |
| Sous-total 1ère section | | 720 315,62 | 10 823,29 | 2 500,00 | 733 638,91 [a] |
| 2ème section - investissement | Dépenses par nature et action impactées par la DBM | BI | DBM pour information | DBM | Total dépenses 2018 (BI + DBM) |
| Investissements | Opérations en capital | 75 775,00 | 8 912,42 | 0,00 | 84 687,42 |
| Autres | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sous-total 2ème section | | 75 775,00 | 8 912,42 | 0,00 | 84 687,42 [b] |
| Total dépenses | | 796 090,62 | 19 735,71 | 2 500,00 | 818 326,33 [c] |

| RECETTES | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|------------|----------------------|---------------|--------------------------------|
| 1ère section - fonctionnement | Recettes impactées par la DBM | BI + DBM | DBM pour information | DBM pour vote | Total recettes 2018 (BI + DBM) |
| Services généraux | Activité pédagogique | 143 967,16 | -7 630,60 | 0,00 | 136 336,56 |
| | Vie de l'élève | 7 939,08 | 0,00 | 0,00 | 7 939,08 |
| | Administration et logistique | 218 693,18 | -1 897,42 | 0,00 | 216 795,76 |
| Services spéciaux | Restauration et hébergement | 238 159,20 | 0,00 | 0,00 | 238 159,20 |
| | Bourses nationales | 81 000,00 | 20 351,31 | 0,00 | 101 351,31 |
| Sous-total recettes de fonctionnement | | 689 758,62 | 10 823,29 | 0,00 | 700 581,91 [d] |
| 2ème section - investissement | Recettes impactées par la DBM | BI | DBM pour information | DBM pour vote | Total recettes 2018 (BI + DBM) |
| Subventions et financement Etat | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subventions autres collectivités | | 72 425,00 | 8 912,42 | 0,00 | 81 337,42 |
| Autres recettes | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sous-total recettes en capital | | 72 425,00 | 8 912,42 | 0,00 | 81 337,42 [e] |
| Total recettes | | 762 183,62 | 19 735,71 | 0,00 | 781 919,33 [f] |

| | | | | |
|--|------------|------|-----------|-------------------|
| Résultat prévisionnel de fonctionnement | -30 557,00 | 0,00 | -2 500,00 | -33 057,00 (=d-a) |
| Capacité d'autofinancement | -25 792,00 | 0,00 | -2 500,00 | -28 292,00 |
| Apport / Prélèvement sur le Fonds de roulement | -30 042,00 | 0,00 | -2 500,00 | -32 542,00 (=e-b) |

| Intitulés des opérations concernées | Service | Domaine | Activité | Montant |
|-------------------------------------|---------|---------|----------|----------|
| VIABILISATION - complément | ALO | VIAB | 00PFRGAZ | 2 500,00 |
| Total | | | | 2 500,00 |

| | | | | |
|---|--|--|--|----------|
| Total du prélèvement sur fonds de roulement disponible - DBM - 2018 | | | | 2 500,00 |
|---|--|--|--|----------|

Académie :
GRENOBLE

Exercice : 2018

MINISTERE : Education Nationale

REGION :
AUVERGNE-RHONE-ALPES

Etablissement : 0383069E
LYCEE CAMILLE COROT
454 rue Paul Claudel
BP 64
38510 MORESTEL
Téléphone : 04 74 80 28 91

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 15
Présentée pour vote au Conseil d'administration

TAFANI Jean-Paul, chef d'établissement

MINISTERE : Education Nationale

REGION :

AUVERGNE-RHONE-ALPES

Académie : GRENOBLE
Exercice : 2018

Etablissement : 0383069E
LYCEE CAMILLE COROT
454 rue Paul Claudel
BP 64
38510 MORESTEL

Pièce B8.1
DBM VOTE

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul
Comptable assignataire : JOND Grégory

| Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°15 | | | |
|---|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | | |
| | OUVERTURES DE CREDITS | PRÉVISIONS DE RECETTES | DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES |
| Activité pédagogique | 146 978.56 | 136 336.56 | -10 642.00 |
| Vie de l'élève | 7 939.08 | 7 939.08 | 0.00 |
| Administration et logistique | 236 210.76 | 216 795.76 | -19 415.00 |
| Total services généraux (1) | 391 128.40 | 361 071.40 | -30 057.00 |
| Restauration et hébergement | 241 159.20 | 238 159.20 | -3 000.00 |
| Bourses nationales | 101 351.31 | 101 351.31 | 0.00 |
| Total services spéciaux (2) | 342 510.51 | 339 510.51 | -3 000.00 |
| TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2) | 733 638.91 | 700 581.91 | -33 057.00 |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL | | | |
| Opérations en capital | 84 687.42 | 81 337.42 | -3 350.00 |

MINISTÈRE : Education Nationale

REGION :

Académie : GRENOBLE
Exercice : 2018

Etablissement : 0383069E
LYCEE CAMILLE COROT
454 rue Paul Claudel
BP 64
38510 MORESTEL

AUVERGNE-RHONE-ALPES

Pièce B8.2
DBM VOTE

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul
Comptable assignataire : JOND Grégory

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°15

| PREVISIONS BUDGETAIRES | | | | | | | | |
|---|---|----------------------------------|---------------------------|---|--|----------------------------------|----------------------------------|---|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| | DEPENSES | | | RECETTES | | | | |
| | Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des crédits ouverts | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle | Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des prévisions de recettes | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle |
| Activité pédagogique | 146 978.56 | 0.00 | 146 978.56 | | 136 336.56 | 0.00 | 136 336.56 | |
| Vie de l'élève | 7 939.08 | 0.00 | 7 939.08 | | 7 939.08 | 0.00 | 7 939.08 | |
| Administration et logistique | 233 710.76 | 2 500.00 | 236 210.76 | | 216 795.76 | 0.00 | 216 795.76 | |
| Total services généraux (1) | 388 628.40 | 2 500.00 | 391 128.40 | | 361 071.40 | 0.00 | 361 071.40 | |
| Restauration et hébergement | 241 159.20 | 0.00 | 241 159.20 | | 238 159.20 | 0.00 | 238 159.20 | |
| Bourses nationales | 101 351.31 | 0.00 | 101 351.31 | | 101 351.31 | 0.00 | 101 351.31 | |
| Total services spéciaux (2) | 342 510.51 | 0.00 | 342 510.51 | | 339 510.51 | 0.00 | 339 510.51 | |
| TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2) | 731 138.91 | 2 500.00 | 733 638.91 | | 700 581.91 | 0.00 | 700 581.91 | |

| | | | |
|-----------------------|------------|-----------|------------|
| Résultat prévisionnel | -30 557.00 | -2 500.00 | -33 057.00 |
| CAF ou IAF | -26 692.00 | -2 500.00 | -29 192.00 |

| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL | | | |
|--|------------|----------|------------|
| OPERATIONS EN CAPITAL | 84 687.42 | 0.00 | 84 687.42 |
| Total dépenses et recettes inscrites au budget | 815 826.33 | 2 500.00 | 818 326.33 |
| | | | 781 919.33 |

MINISTERE : Education Nationale

REGION :

AUVERGNE-RHONE-ALPES

Académie : GRENOBLE

Exercice : 2018

Etablissement : 0383069E

LYCEE CAMILLE COROT

454 rue Paul Claudel

BP 64

38510 MORESTEL

Pièce B8.3
DBM VOTE

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul

Comptable assignataire : JOND Grégory

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°15

| Rappel de la section de fonctionnement | | |
|--|-----------------------|------------|
| | Dépenses | Recettes |
| Section de fonctionnement | 733 638.91 | 700 581.91 |
| | Résultat prévisionnel | -33 057.00 |

| Tableau prévisionnel de financement | | |
|-------------------------------------|------------|------------|
| | Emplois | Ressources |
| Opérations d'investissement | 84 687.42 | 81 337.42 |
| IAF | 29 192.00 | 0.00 |
| Aliénation ou cessions immobilières | | 0.00 |
| Prélèvements sur fonds de roulement | 0.00 | 32 542.00 |
| Total | 113 879.42 | 113 879.42 |

| Montant du fonds de roulement | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------|
| | Prélèvements déjà autorisés | Prélèvement proposé | FDR estimé |
| Montant au dernier compte financier | | | |
| 131 760.65 | 30 042.00 | 2 500.00 | 99 218.65 |

D.B.M. n°15 Date résultat du CA : 29/11/2018 Réf : DBM N°15 Opération n°100 Type opération : 32 - Prélèvements sur le fonds de roulement

| N° Ligne | Service | Domaine | Activité | Compte | Libellé | Ouvertures de crédits | | Prévisions de recettes | | Totaux |
|-------------|---------|---------|----------|--------|--|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|----------|
| | | | | | | Rappels | Modifications | Rappels | Modifications | |
| 1 | ALO | VIAB | 00PFRGAZ | | Administration et logistique VIABILISATION PFR GAZ | 2 500.00 | | | | 5 000.00 |

| Nom | Commune | RNE |
|---|-------------------------|--------------------------------------|
| LYCEE CAMILLE COROT | Morestel | 0383069E |
| Date du conseil d'administration | 29 novembre 2018 | |
| Fonds de roulement par le bas du bilan | 147 757,43 | Nombre de jours 332 |
| Besoin en Fonds de roulement | -206 645,22 | |
| Trésorerie | 354 402,65 | Solde débiteur Solde créditeur |
| Nb jour de fonds de roulement (avant prélèvement) | 95 | 3 4 626,87 0,00 |
| Nombre de jour de trésorerie (avant prélèvement) | 228 | 4 63 759,46 275 031,55 |
| Taux de non recouvrement | 3,29 | 5 359 394,03 4 991,38 |
| Capacité à prélever I | 79 371,10 | Charges nettes 515 744,26 |
| Capacité à prélever II | 79 371,10 | Produits nets 537 012,79 |
| Montant du prélèvement proposé | 2 500,00 | CAF instantanée 21 268,53 |
| Nb jour de fonds de roulement | 94 | |
| Nombre de jour de trésorerie | 227 | |
| Capacité à prélever | 76 871,10 | |

Avis de l'agent comptable

Observations

- Favorable
 Réserve
 Défavorable

Signature

Au 31/12/2017, le fonds de roulement du lycée Camille COROT s'élevait à 131 760,65€. Le montant cumulé des prélèvements déjà autorisés pour l'exercice 2018 s'élève à 30 042€. Un prélèvement de 2 500€ porterait le montant théorique du fonds de roulement à 99 218.65€; soit par rapport au budget 2018 (après la DBM présentée) 50.37 jours de fonctionnement.
 En conséquence vu le montant affiché de la capacité à prélever et vu le montant affiché de la trésorerie, j'émet un avis favorable à la proposition de prélèvement d'un montant de 2 500€ présentée au CA du 29 Novembre 2018.

Fait à

Morestel

Agent comptable

Monsieur Grégory JOND

Imprimer

Quitter