

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 : 5

Numéro d'enregistrement : 57

Année scolaire : 2017-2018

Nombre de membres du CA : 29

Quorum : 15

Nombre de présents : 18

Le conseil d'administration

Convoqué le : 05/03/2018

Réuni le : 22/03/2018

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 : 2

Budget d'origine :

Budget primitif : ☒ [X]

Budget annexe : ☐ []

Pièce(s) jointe(s)

☒ [X] 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°2 de l'exercice 2018, présentée pour vote.

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	17
Pour :	17
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0



Lycée Camille Corot
0383069E

Affaires financières

Budget 2018 – DBM N°2

RAPPORT DE PRESENTATION

Conseil d'administration du 22 mars 2018

Les décisions budgétaires modificatives présentées au Conseil d'Administration du 22 mars 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)

- AP: **35 910,82 €**
- VE : **1 188,75€**
- ALO : **5 440,00€**

Section d'investissement

- OPC : **25 000,00€**

Décision budgétaire modificative présentée pour vote :

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

Section de fonctionnement

- AP – Achat de mobilier CDI : **1 000€**
- AP – Achat de matériel EPS : **1 000€**
- AP – Achat de matériel de sciences: **1 100€**
- AP – Sortie scolaire MORESTEL : **230€**
- AP – Sortie scolaire Maths en jeans : **300€**
- AP – Sortie scolaire SES : **300€**
- AP – Accueil des américains : **310€**
- ALO – Achat d'un aspirateur sans fil : **1 500€**
- ALO – Réparation de l'horloge : **2 100€**
- ALO – Achat de petit matériel : **1 500€**
- ALO – Achat de petit matériel informatique : **1 000€**

Conclusion

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

Dépenses :

- Fonctionnement : **10 340,00€**

▪ **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 **-19 707,00€**
- L'insuffisance d'autofinancement s'élève à **-15 842,00€**.

▪ **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 **72,86 jours** de fonctionnement.

Le montant affiché du **prélèvement sur fonds de roulement**, après la DBM, est de **15 842,00€**. 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 : 19 707,00€ (BI + DBM 2018)

Le FDR prévisionnel disponible après la DBM de l'exercice 2018, s'élève à **115 918,65€ soit 64,10 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	72,86 jours
Prélèvement sur Fonds de roulement (BI + DBM 2018)	15 842,00	- 8,76 jours
Total (y compris valeur des stocks et opérations de reprise ou de constitution de provisions)	115 918,65	64,10 jours

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 = 614 183,66€ [a]

Montant des dépenses en capital après DBM = 61 380,00€ [b]

Total des dépenses après DBM = 675 563,66€ [c]

▪ **Recettes**

Montant des recettes de fonctionnement après DBM = 594 476,66€ [d]

Montant des recettes en capital après DBM = 61 380,00€ [e]

Total des recettes après DBM = 655 856,66 [f]

DEPENSES					
1ère section - fonctionnement	Dépenses par nature et action impactées par la DBM	BI	DBM 1	DBM pour vote	Total dépenses 2018 (BI + DBM)
Services généraux	Activité pédagogique	45 103,30	35 910,82	4 240,00	85 254,12
	Vie de l'élève	5 247,93	1 188,75	0,00	6 436,68
	Administration et logistique	191 793,66	5 440,00	6 100,00	203 333,66
Services spéciaux	Restauration et hébergement	238 159,20	0,00	0,00	238 159,20
	Bourses nationales	81 000,00	0,00	0,00	81 000,00
Sous-total 1ère section		561 304,09	42 539,57	10 340,00	614 183,66 [a]
2ème section - investissement	Dépenses par nature et action impactées par la DBM	BI	DBM 1 à 4	DBM	Total dépenses 2017 (BI + DBM)
Investissements	Opérations en capital	36 380,00	25 000,00	0,00	61 380,00
Autres		0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-total 2ème section		36 380,00	25 000,00	0,00	61 380,00 [b]
Total dépenses		597 684,09	67 539,57	10 340,00	675 563,66 [c]

RECETTES					
1ère section - fonctionnement	Recettes impactées par la DBM	BI	DBM 1	DBM pour vote	Total recettes 2018 (BI + DBM)
Services généraux	Activité pédagogique	39 601,30	35 910,82		75 512,12
	Vie de l'élève	5 247,93	1 188,75		6 436,68
	Administration et logistique	187 928,66	5 440,00		193 368,66
Services spéciaux	Restauration et hébergement	238 159,20	0,00		238 159,20
	Bourses nationales	81 000,00	0,00		81 000,00
Sous-total recettes de fonctionnement		551 937,09	42 539,57	0,00	594 476,66 [d]
2ème section - investissement	Recettes impactées par la DBM	BI	DBM 1	DBM pour vote	Total recettes 2018 (BI + DBM)
Subventions et financement Etat		0,00			0,00
Subventions autres collectivités		36 380,00	25 000,00		61 380,00
Autres recettes		0,00			0,00
Sous-total recettes en capital		36 380,00	25 000,00	0,00	61 380,00 [e]
Total recettes		588 317,09	67 539,57	0,00	655 856,66 [f]

Résultat prévisionnel de fonctionnement	-9 367,00	0,00	-10 340,00	-19 707,00 (=d-a)
Capacité d'autofinancement	-5 502,00	0,00	-10 340,00	-15 842,00
Apport / Prélèvement sur le Fonds de roulement	-5 502,00	0,00	-10 340,00	-15 842,00 (=e-b)

Intitulés des opérations concernées	Service	Domaine	Activité	Montant
Achat de mobilier CDI	AP	EG	00PFRCDI	1 000
Achat de matériel EPS	AP	EG	00PFREPS	1 000
Achat de matériel sciences	AP	EG	00PFRPHY	1 100
Sortie scolaire MORESTEL	AP	VO	00PFRSO1	230
Sortie scolaire Maths en jeans	AP	VO	00PFRSO2	300
Sortie scolaire SES	AP	VO	00PFRSO3	300
Accueil des américains	AP	VO	00PFRSO4	310
Aspirateur sans fil	ALO	ENT	00PFRMAT	1 500
Achat de petit matériel	ALO	ENT	00PFRMAT	1 500
Réparation de l'horloge	ALO	ENT	00PFRHOR	2 100
Achat matériel informatique	ALO	INF	00PFRINFO	1 000
Total				10 340,00

Total du prélèvement sur fonds de roulement disponible - DBM - 2017	10 340,00
--	------------------

Académie :
GRENOBLE

MINISTERE : Education Nationale

REGION :
AUVERGNE-RHONE-ALPES

Exercice : 2018

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

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 2
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

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul
Comptable assignataire : JOND Grégory

Pièce B8.1
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2			
SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	OUVERTURES DE CREDITS	PRÉVISIONS DE RECETTES	DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES
Activité pédagogique	85 254.12	75 512.12	-9 742.00
Vie de l'élève	6 436.68	6 436.68	0.00
Administration et logistique	203 333.66	193 368.66	-9 965.00
Total services généraux (1)	295 024.46	275 317.46	-19 707.00
Restauration et hébergement	238 159.20	238 159.20	0.00
Bourses nationales	81 000.00	81 000.00	0.00
Total services spéciaux (2)	319 159.20	319 159.20	0.00
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	614 183.66	594 476.66	-19 707.00
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
Opérations en capital	61 380.00	61 380.00	0.00

Académie : GRENOBLE
Exercice : 2018

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul
Comptable assignataire : JOND Grégory

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

REGION :
AUVERGNE-RHONE-ALPES

Pièce B8.2
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

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	81 014.12	4 240.00	85 254.12		75 512.12	0.00	75 512.12	
Vie de l'élève	6 436.68	0.00	6 436.68		6 436.68	0.00	6 436.68	
Administration et logistique	197 233.66	6 100.00	203 333.66		193 368.66	0.00	193 368.66	
Total services généraux (1)	284 684.46	10 340.00	295 024.46		275 317.46	0.00	275 317.46	
Restauration et hébergement	238 159.20	0.00	238 159.20		238 159.20	0.00	238 159.20	
Bourses nationales	81 000.00	0.00	81 000.00		81 000.00	0.00	81 000.00	
Total services spéciaux (2)	319 159.20	0.00	319 159.20		319 159.20	0.00	319 159.20	
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	603 843.66	10 340.00	614 183.66		594 476.66	0.00	594 476.66	

Résultat prévisionnel	-9 367.00	-10 340.00	-19 707.00
CAF ou IAF	-5 502.00	-10 340.00	-15 842.00

SECTION OPERATIONS EN CAPITAL								
OPERATIONS EN CAPITAL	61 380.00	0.00	61 380.00		61 380.00	0.00	61 380.00	
Total dépenses et recettes inscrites au budget	665 223.66	10 340.00	675 563.66		655 856.66	0.00	655 856.66	

Académie : GRENOBLE
Exercice : 2018

Ordonnateur : TAFANI Jean-Paul
Comptable assignataire : JOND Grégory

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

REGION :
AUVERGNE-RHONE-ALPES

Pièce B8.3
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

Rappel de la section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Section de fonctionnement	614 183.66	594 476.66
	Résultat prévisionnel	-19 707.00

Tableau prévisionnel de financement		
	Emplois	Ressources
Opérations d'investissement	61 380.00	61 380.00
IAF	15 842.00	0.00
Aliénation ou cessions immobilières		0.00
Prélèvements sur fonds de roulement	0.00	15 842.00
Total	77 222.00	77 222.00

Montant du fonds de roulement			
Montant au dernier compte financier	Prélèvements déjà autorisés	Prélèvement proposé	FDR estimé
131 760.65	5 502.00	10 340.00	115 918.65

D.B.M. n°2 Date résultat du CA : 22/03/2018 Réf : DBM N°2 Opération n°12 Type opération : 32 - Prélèvements sur le fonds de roulement

N° Ligne	Service	Domaine	Activité	Compte	Libellé	Ouvertures de crédits			Prévisions de recettes		
						Rappels	Modifications	Totaux	Rappels	Modifications	Totaux
1	AP	DOC	00PFRCDI		Activité pédagogique DOCUMENTATION PFR MATERIEL CDI	0.00	1 000.00	1 000.00			
2	AP	EG	00PFREPS		Activité pédagogique FONCTIONNEMENT ENS GENERAL PFR EPS	0.00	1 000.00	1 000.00			
3	AP	EG	00PFRPHY		Activité pédagogique FONCTIONNEMENT ENS GENERAL PFR SCIENCES PHYSIQUES	0.00	1 100.00	1 100.00			
4	AP	VO	00PFRSO1		Activité pédagogique VOYAGES SORTIE SCOLAIRE MORESTEL	0.00	230.00	230.00			
5	AP	VO	00PFRSO2		Activité pédagogique VOYAGES SORTIE MATHS EN JEANS	0.00	300.00	300.00			
6	AP	VO	00PFRSO3		Activité pédagogique VOYAGES Sortie scolaire SES	0.00	300.00	300.00			
7	AP	VO	00PFRSO4		Activité pédagogique VOYAGES Accueil des américains	0.00	310.00	310.00			
8	ALO	ENT	00PFRMAT		Administration et logistique ENTRETIEN MAINTENANCE PFR MATERIEL	0.00	3 000.00	3 000.00			
9	ALO	ENT	00PFRHORL		Administration et logistique ENTRETIEN MAINTENANCE REPARATION HORLOGE	0.00	2 100.00	2 100.00			
10	ALO	INF	00PFRINFO		Administration et logistique INFORMATIQUE PFR MAT INFO	0.00	1 000.00	1 000.00			