

ACTE TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Décision budgétaire modificative soumise au vote

Numéro de séance : 2

Numéro d'enregistrement : 37

Année scolaire : 2019-2020

Nombre de membres du CA : 28

Quorum : 15

Nombre de présents : 23

Le conseil d'administration

Convoqué le : 14/11/2019

Réuni le : 26/11/2019

Sous la présidence de : Eric Lacroute

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 : 2019

Numéro de la DBM : 13

Budget d'origine :

Budget primitif : ☒ [X]

Budget annexe : ☐ []

Pièce(s) jointe(s)

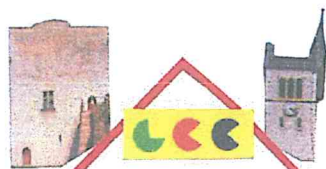
☒ [X] Oui ☐ [] Non Nombre: 3

Libellé de la délibération : Sur le rapport du chef d'établissement, le conseil d'administration

Le conseil d'administration adopte la décision budgétaire modificative n°13 de l'exercice 2019, présentée pour vote.

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	23
Pour :	23
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0



Lycée Camille Corot
0383069E

Affaires financières

Budget 2019 – DBM N°13

RAPPORT DE PRESENTATION

Conseil d'administration du 26 novembre 2019

Les décisions budgétaires modificatives présentées au Conseil d'Administration du 26 novembre 2019 correspondent à la prise en charge dans le budget 2019 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 (DBM pour information)

Section de fonctionnement (dépenses et recettes)

- AP (TA) : 9 585,87€

Section d'investissement

- OPC (SRH) : 4 586,40€

Décision budgétaire modificative présentée pour vote :

2. Virement de crédits entre section (cf. annexe n° 1)

Section de fonctionnement :

- OPC – Achat de matériel pour les sciences (armoires) : - 1 500€
- AP – Achat de matériel pour les sciences (armoires) : 1 500€

3. Dépenses nouvelles - Prélèvement sur fonds de roulement (cf. annexe n° 2)

Section de fonctionnement :

- ALO – Crédits supplémentaire GAZ : 5 000€

Conclusion

Les montants cumulés de la DBM pour vote présentée concernant le budget de l'exercice 2019 sont répartis comme suit :

Dépenses :

- Fonctionnement : 6 500,00€
- Investissement : - 1 500,00€

▪ **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 - 49 088,00€
- L'insuffisance d'autofinancement s'élève à - 45 222,17€.

▪ **Fonds de roulement disponible**

Le compte financier 2018 présente un fonds de roulement disponible de **145 447,00€** soit par rapport au budget (BI+ DBM) 2019 **66,86 jours** de fonctionnement.

Le montant affiché du **prélèvement sur fonds de roulement**, après la DBM, est de **55 872,17€**. Ce « prélèvement sur fonds de roulement », tel qu'il apparaît dans le tableau de financement abrégé, contracte :

- ✓ l'apport au fonds de roulement disponible : 3 865,83€ (BI + DBM 2019)
- ✓ le prélèvement sur fonds de roulement disponible : 59 738,00€ (BI + DBM 2019)

Le FDR prévisionnel disponible après la DBM de l'exercice 2019, s'élève à **89 574,83€ soit 41,17 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 31/12/2018	145 447,00	66,86 jours
Prélèvement sur Fonds de roulement (BI + DBM 2019)	55 872,17	
Total (y compris valeur des stocks et opérations de reprise ou de constitution de provisions)	89 574,83	41,17 jours

Vote

Il est demandé au Conseil d'Administration d'approuver la DBM pour vote de l'exercice 2019 (tableau page 4).

▪ **Dépenses**

Montant des dépenses de fonctionnement après DBM = 807 848€ [a]

Montant des dépenses en capital après DBM = 133 473,29€ [b]

Total des dépenses après DBM = 941 321,29€ [c]

▪ **Recettes**

Montant des recettes de fonctionnement après DBM = 758 760€ [d]

Montant des recettes en capital après DBM = 122 823,29€ [e]

Total des recettes après DBM = 881 583,29 [f]

DEPENSES

1ère section - fonctionnement	Dépenses par nature et action impactées par la DBM	BI	DBM 2019	DBM pour vote	Total dépenses 2019 (BI + DBM)
Services généraux	Activité pédagogique	145 442,08	18 412,94	1 500,00	165 355,02
	Vie de l'élève	9 165,78	2 130,85	0,00	11 296,63
	Administration et logistique	187 419,18	50 386,37	5 000,00	242 805,55
Services spéciaux	Restauration et hébergement	263 610,80	1 450,00	0,00	265 060,80
	Bourses nationales	120 000,00	3 330,00	0,00	123 330,00
Sous-total 1ère section		725 637,84	75 710,16	6 500,00	807 848,00 [a]
2ème section - investissement	Dépenses par nature et action impactées par la DBM	BI	DBM 2019	DBM	Total dépenses 2019 (BI + DBM)
Investissements	Opérations en capital	0,00	134 973,29	-1 500,00	133 473,29
Autres		0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-total 2ème section		0,00	134 973,29	-1 500,00	133 473,29 [b]
Total dépenses		725 637,84	210 683,45	5 000,00	941 321,29 [c]

RECETTES

1ère section - fonctionnement	Recettes impactées par la DBM	BI	DBM 2019	DBM pour vote	Total recettes 2019 (BI + DBM)
Services généraux	Activité pédagogique	144 216,08	13 310,94	0,00	157 527,02
	Vie de l'élève	8 965,78	2 130,85	0,00	11 096,63
	Administration et logistique	178 239,18	24 956,37	0,00	203 195,55
Services spéciaux	Restauration et hébergement	263 610,80	0,00	0,00	263 610,80
	Bourses nationales	120 000,00	3 330,00	0,00	123 330,00
Sous-total recettes de fonctionnement		715 031,84	43 728,16	0,00	758 760,00 [d]
2ème section - investissement	Recettes impactées par la DBM	BI	DBM 2019	DBM pour vote	Total recettes 2019 (BI + DBM)
Subventions et financement Etat		0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions autres collectivités		0,00	122 823,29	0,00	122 823,29
Autres recettes		0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-total recettes en capital		0,00	122 823,29	0,00	122 823,29 [e]
Total recettes		715 031,84	166 551,45	0,00	881 583,29 [f]

Résultat prévisionnel de fonctionnement	-10 606,00	-31 982,00	-6 500,00	-49 088,00 (=d-a)
Capacité d'autofinancement	-6 740,17	-31 982,00	-6 500,00	-45 222,17
Apport / Prélèvement sur le Fonds de roulement	-6 740,17	-44 132,00	-5 000,00	-55 872,17 (=e-b)

Intitulés des opérations concernées	Service	Domaine	Activité	Montant
Remplacement filtre armoire Sciences	OPC	FCSH	00FCSH	-1 500
Remplacement filtre armoire Sciences	AP	EG	00SVT	1 500
Total				0,00

Intitulés des opérations concernées	Service	Domaine	Activité	Montant
Crédits supplémentaires GAZ	ALO	VIAB	00GAZ	5 000
Total				5 000,00

Total du prélèvement sur fonds de roulement disponible - DBM - 2019	5 000,00
--	-----------------

Académie :
GRENOBLE
Exercice : 2019

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° 13
Présentée pour vote au Conseil d'administration

LACROUTE Eric, chef d'établissement

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°13			
SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	OUVERTURES DE CREDITS	PRÉVISIONS DE RECETTES	DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES
Activité pédagogique	165 355.02	157 527.02	-7 828.00
Vie de l'élève	11 296.63	11 096.63	-200.00
Administration et logistique	242 805.55	203 195.55	-39 610.00
Total services généraux (1)	419 457.20	371 819.20	-47 638.00
Restauration et hébergement	265 060.80	263 610.80	-1 450.00
Bourses nationales	123 330.00	123 330.00	0.00
Total services spéciaux (2)	388 390.80	386 940.80	-1 450.00
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	807 848.00	758 760.00	-49 088.00
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
Opérations en capital	133 473.29	122 823.29	-10 650.00

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°13

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
Activité pédagogique	163 855.02	1 500.00	165 355.02		157 527.02	0.00	157 527.02
Vie de l'élève	11 296.63	0.00	11 296.63		11 096.63	0.00	11 096.63
Administration et logistique	237 805.55	5 000.00	242 805.55		203 195.55	0.00	203 195.55
Total services généraux (1)	412 957.20	6 500.00	419 457.20		371 819.20	0.00	371 819.20
Restauration et hébergement	265 060.80	0.00	265 060.80		263 610.80	0.00	263 610.80
Bourses nationales	123 330.00	0.00	123 330.00		123 330.00	0.00	123 330.00
Total services spéciaux (2)	388 390.80	0.00	388 390.80		386 940.80	0.00	386 940.80
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	801 348.00	6 500.00	807 848.00		758 760.00	0.00	758 760.00

Résultat prévisionnel	-42 588.00	-6 500.00	-49 088.00
CAF ou IAF	-38 722.17	-6 500.00	-45 222.17

SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
OPERATIONS EN CAPITAL	134 973.29	-1 500.00	133 473.29
Total dépenses et recettes inscrites au budget	936 321.29	5 000.00	941 321.29
			881 583.29

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°13

Rappel de la section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Section de fonctionnement	807 848.00	758 760.00
	Résultat prévisionnel	-49 088.00

Tableau prévisionnel de financement		
	Emplois	Ressources
Opérations d'investissement	133 473.29	122 823.29
IAF	45 222.17	0.00
Aliénation ou cessions immobilières		0.00
Prélèvements sur fonds de roulement	0.00	55 872.17
Total	178 695.46	178 695.46

Montant du fonds de roulement		
Montant au dernier compte financier	Prélèvements déjà autorisés	FDR estimé
145 447.00	50 872.17	89 574.83

D.B.M. n°13				Date résultat du CA : 26/11/2019		Réf : DBM N°13		Opération n°95		Type opération : 31 - Virement entre services			
N° Ligne	Service	Domaine	Activité	Compte	Libellé	Ouvertures de crédits Modifications		Rappels		Prévisions de recettes Modifications		Totaux	
1	OPC	FCSH	00FCSH		Opérations en capital FONDS COMM SERV HEBERG FONDS COMMUN SERVICES HERBERG	5 530.00	-1 500.00					4 030.00	
2	AP	EG	00SVT		Activité pédagogique FONCTIONNEMENT ENS GENERAL SCIENCES	1 150.00	1 500.00					2 650.00	

D.B.M. n°13				Date résultat du CA : 26/11/2019		Réf : DBM N°13		Opération n°96		Type opération : 32 - Prélèvements sur le fonds de roulement			
N° Ligne	Service	Domaine	Activité	Compte	Libellé	Ouvertures de crédits Modifications		Rappels		Prévisions de recettes Modifications		Totaux	
1	ALO	VIAB	00PFRGAZ		Administration et logistique VIABILISATION PFR GAZ	0.00	5 000.00					5 000.00	