



## Compte rendu du Conseil d'Administration du 30 avril 2019

Membres présents : 21

Absents excusés : 9

Secrétaire de séance : M. Yannick LEMAGNENT

### Ordre du jour

1. Questions matérielles et financières

- Compte financier 2018 – affectation des résultats
- DBM
- Contrats et conventions
- Créances irrécouvrables
- Tarifs
- Recrutement des AED

2. Questions pédagogiques et éducatives

- Compte rendu des actions CESC
- Règlement intérieur

3. Questions diverses (celles-ci doivent être déposées au secrétariat du proviseur 3 jours avant le CA)

Le Secrétaire

Yannick LEMAGNENT



Le Proviseur

Marc CHAUVET



Le quorum étant atteint, l'assemblée peut valablement délibérer et Monsieur le Proviseur ouvre la séance à 18h05.

### **Compte rendu du CA du 12 mars 2019**

Monsieur le Proviseur soumet le compte rendu du précédent CA au vote.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

### **Ordre du jour de la séance du 30 avril 2019**

Monsieur le Proviseur soumet l'ordre du jour au vote.

**Vote : adopté à l'unanimité**

#### **1. Questions matérielles et financières**

##### **- Acte n° 94 / 2019 – Compte financier**

Monsieur le Gestionnaire prend la parole afin de procéder à l'analyse de l'exercice financier 2018. Il effectue une présentation par service des dépenses et recettes arrêtées au 31/12/18.

Cette restitution est annuelle et comporte deux parties : une première partie qui correspond à la comptabilité budgétaire (comptabilité de l'ordonnateur) présentée par Monsieur LEMAGNENT et une seconde partie, dite comptabilité générale (comptabilité du comptable) qui sera présentée ensuite par Madame LENOIR.

Monsieur le Gestionnaire présente tour à tour les recettes puis les dépenses de l'exercice 2018.

Le premier service présenté, est le service AP (Activités Pédagogiques) pour lequel les recettes globales atteignent 364 535,79 €. Il détaille les domaines qui composent ce service. Il évoque une rétractation légère des recettes de Taxe d'apprentissage (fonctionnement) et des recettes affectées de l'Etat (crédits LOLF) et se félicite de collaborer étroitement avec la collectivité. Il évoque les subventions d'équipement en SVT et Science Physique et en profite pour adresser ses remerciements au Conseil Régional Nouvelle Aquitaine.

Il souligne enfin l'effort important déployé par le lycée en terme de voyages et évoque aussi l'intégration de recettes exceptionnelles dans ce domaine (recettes voyages exercice antérieur) qui ont augmenté notablement ce poste de recettes.

Concernant les dépenses du service AP, Monsieur le Gestionnaire détaille les différents domaines et relate les fortes augmentations budgétaires qui avaient été concédées notamment au CDI, aux crédits pédagogiques et se félicite que les crédits soient quasiment intégralement dépensés. Il profite pour souligner la richesse et la variété des projets pédagogiques mis en œuvre au lycée.

En ce qui concerne le service VE (Vie de l'Elève), les dépenses sont égales aux recettes et les fonds sociaux atteignent 6 917,31 €.

Monsieur le Gestionnaire et Monsieur le Proviseur soulignent qu'une commission de Fonds social a lieu toutes les 6 semaines de façon anonyme et que l'outil de diagnostic qui est utilisé est très juste et sensible aux variations et difficultés que peuvent rencontrer les familles.

Ils regrettent seulement que malgré les propositions d'aides faites aux familles, certains débiteurs ne font pas la demande et leurs créances finissent chez l'huissier.

L'autre poste de dépenses/recettes est composé de l'ARR (Aide Restauration Régionale), enfin la mise en œuvre de la paye (mandat d'ordre) des AED a considérablement augmenté ce service en 2018.

Il poursuit avec la présentation du service ALO (Administration et Logistique) qui représente 521 671,95 € et se compose majoritairement de recettes d'ordre administratives (dégradations et MDPH 3 129,20 €), de la contribution des usagers aux charges de fonctionnement (CUCF 85 663,70 €) qui équivaut au reversement du service SRH, des charges communes vers le service ALO, de la part de la subvention de fonctionnement accordée par la région affectée à ce service (241 639 €), et enfin des recettes relatives aux opérations de neutralisation (dépréciation des biens amortis dans l'inventaire extracomptable, matériels et ou logiciels dont la valeur est supérieure à 800,00 € HT).

Les dépenses de ce service atteignent quant à elles 504 099,33 €.

A l'aune de la septième année de fonctionnement, Monsieur le Gestionnaire évoque une stabilisation des dépenses due à une meilleure connaissance des besoins mais contrebalancée par un vieillissement de certains matériels.

Pour autant, il se félicite que le lycée puisse contenir certaines dépenses notamment de viabilisation (eau, électricité et gaz) et réussisse même à en endiguer d'autres (déchets ordures ménagères). En effet grâce à l'acquisition d'un compacteur à cartons et conserves, le nombre de containers et la fréquence des ramassages ont été réduits, le lycée a même revendu certains déchets (carton, métal).

Il en profite pour remercier de nouveau les élus et les services de la Région avec lesquels le lycée entretient une collaboration très efficace. Outre les économies réalisées au travers du groupement de commande de gestion des déchets du lycée Montaigne, cet investissement est très vertueux car il a permis de réduire ces dépenses de 20 % (-2000 €).

Le Service Restauration Hébergement) est lui aussi un service qui affiche un très sain équilibre. Nos publics de rationnaires (tant que DP4 que DP5 ou internes) sont connus et globalement très fidèles. Ainsi, les familles privilégient les formules forfaitaires (DP4 et DP5), notamment durant les deux premiers trimestres et s'orientent (principalement les BTS et les bacs pro) vers des achats de tickets lorsque les fréquentations se font plus épisodiques.

Par contre ces recettes régulières sont peu rémunératrices et l'excédent de résultat de ce service est dû en grande majorité à la fréquentation des commensaux.

Ainsi la forte attractivité du lycée (emplacement, équipements, qualité de l'accueil, proximité du tram...) le rend très attrayant. C'est ainsi, toute l'équipe du lycée qui s'efforce de répondre favorablement (dans la mesure de nos capacités d'accueil) aux demandes de stages ou de réunions du Rectorat de Bordeaux, du Conseil Régional Nouvelle Aquitaine, voire d'autres organismes publics ou privés.

M. le Proviseur en profite pour remercier l'ensemble des personnels qui permettent ces accueils, que ce soit les collègues en charge de l'entretien ou de la restauration ou l'équipe de Direction qui entretiennent cette ouverture du lycée sur son milieu.



Ce service affiche des dépenses à hauteur de 635 815,40 € et des recettes à 693 066,10 € soit un excédent de 57 250,70 €. Monsieur le Gestionnaire explique que l'effort quotidien pour accueillir des groupes est très nettement valorisé car il permet d'offrir aux élèves une restauration de grande qualité (poisson, fruits et légumes frais...). De même un soin particulier est apporté à la variété des produits offerts au petit déjeuner. Il remercie enfin l'équipe d'intendance qui travaille au quotidien aux côtés de la cuisine pour valoriser ce service (suivi des passages à la demi-pension le midi, frais scolaires...).

Le service des bourses nationales est en équilibre sans évolution par rapport à l'exercice précédent. Les dépenses qui sont égales aux recettes atteignent 227 086,95 €.

Concernant ce chapitre il commente en outre l'évolution des recettes et dépenses relatives aux opérations spéciales de neutralisation. Il insiste sur le fait que ces écritures retracent le montant des neutralisations des biens inscrits dans l'inventaire.

Ainsi, les années affectent la valeur résiduelle des biens inscrits au patrimoine du lycée et ce d'autant plus fortement que l'exercice 2018 représente la 6<sup>ème</sup> année. Ce sont donc toutes les valeurs dont l'amortissement durait 5 ans qui ont été amorties courant 2017.

Il compare le montant de ces écritures de recettes au compte financier de 2017 (356 428,57 €) et celles de 2018 (183 306,21 €) et conclut à un vieillissement normal du parc matériel : c'est la majeure partie du matériel dont la durée d'amortissement est de 5 ans qui a été totalement amortie.

Monsieur le Gestionnaire laisse la parole à Madame l'Agent Comptable qui entame sa présentation en indiquant que le résultat de l'exercice 2018 est nettement excédentaire (+128 273,12 €). Cela porte donc le montant global de fonds de roulement à 412 171, 52 € soit un nombre de jours de fonds de roulement de 84 jours. Ce qui est un très bon indicateur comptable. Ce résultat a un caractère exceptionnel car il est notamment le fruit de régularisation d'opérations d'exercice antérieur.

Elle poursuit en expliquant que c'est l'ensemble des composantes du Fonds De Roulement (FDR) qui progresse : FDR Service Généraux + 56 % et FDR Service Restauration + 33 %.

Elle nuance en présentant le FDR mobilisable (FDRM) 386 552,53 € soit 98 jours de FDRM. Avec cet indicateur la part du FDRM relative au Service Générale augmente (58 %). Ceci est dû à la déduction du stock alimentaire.

En ce qui concerne le Besoin en Fonds de Roulement (BFDR), celui-ci est négatif. En termes de trésorerie, celle-ci augmente de manière corollaire. Concernant les créances, le travail de proximité avec les familles est payant car les créances atteignent 28 583,21 € dont 6 793,11 € créances contentieuses. Le lycée connaît un taux de non recouvrement des créances de 3,67 % (admission en non-valeur / créances irrécouvrables).

Par contre, les créances au titre des subventions de la Région s'élevaient fin 2018 à 17 622,51 € (contre 45 771,88 €). Cette réduction de certaines créances anciennes, s'explique parce que prescrites.

Les acomptes des voyages 2019 atteignaient 26 132,58 € fin 2018. De même les avances versées par les familles au titre de voyages constituent des sommes très importantes. Ceci témoigne de la très grande mobilité qui est mise en œuvre au lycée Vaclav Havel.

Au compte financier 2017, ces soldes atteignaient 107 836,60 € dont 60 150,97 € pour des titres de participation réalisés sur des exercices antérieurs et dont la constatation courant 2018 explique en partie l'augmentation du résultat.

Le solde de subvention de l'Etat atteint au 31/12/18 17216,09 € (27 300 € en 2017), il est majoritairement composé de la subvention Fonds Sociaux.

La Taxe d'apprentissage présente un reliquat de 11 903,86 € qui représente la moitié de la recette totale encaissée (22 030,83 €) en 2018.

Les autres dettes atteignent 70 457,85 €. Ce montant important se compose de charges à payer (factures non parvenues). L'état des stocks de matières premières (tissu) est de 2 941,89 €. Enfin comme évoqué supra, la valeur des biens immobilisés s'élève à 2 285 418,01 € pour une valeur résiduelle de 464 872,74 €.

#### **- Acte n° 90/2019 – Affectation du résultat**

Il est proposé de voter la répartition du Résultat suivant :

SG	SRH
	
82 548,39 €	45 724,73 €

**Vote : adopté à l'unanimité.**

#### **- Acte n° 98/2019 - DBM**

Il est proposé dans la foulée de faire un prélèvement sur le fonds de Roulement de 139 200 €.

- Aménagement AML	(AP)	1 500 €
- Basket (réparation moteurs)	(AP/ALO)	10 000 €
- Licences Office	(AP/ALO)	10 000 €
- Projet tablettes	(AP)	15 000 €
- Autres projets pédagogiques	(AP)	7 000 €
- Interphonie	(ALO/OPC)	5 000 €
- Matériel de lavage	(ALO/OPC)	3 000 €
- Plantations jardins	(ALO)	3 000 €
- Support vélos	(ALO)	2 000 €
- Nettoyage vitres	(ALO)	3 000 €
- Sonorisation PPMS et sonnerie	(ALO/OPC)	3 700 €
- Serrures électroniques	(ALO)	3 000 €
- Echange LED	(ALO/SRH)	15 000 €
- Onduleur	(ALO)	3 000 €
- Tapis	(ALO)	1 000 €
- Sécurité	(ALO)	1 500 €
- Maintenance	(ALO)	3 000 €
- Vaisselle/Matériel de cuisine	(SRH)	10 000 €
- Chaises	(SRH)	5 000 €
- Maintenance	(SRH)	10 000 €
- Broyeur	(OPC)	2 500 €
- Composteur	(OPC)	10 000 €
- Chariot	(OPC)	10 000 €
- Pompe huile friteuse	(OPC)	2 000 €



### **- Contrats et conventions**

Monsieur LEMAGNENT, Gestionnaire, soumet au vote diverses conventions.

**Acte n° 91/2019** - Convention de mise à disposition de locaux entre le GRETA et le lycée Vaclav Havel, régissant les modalités logistiques et financières de mise à disposition d'une salle de classe et d'une cuisine pédagogique le 10 mai 2019 en vue du module de formation « Aide à la personne âgée pour PROMO FEMMES : nutrition cuisine ».

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 97/2019** - Convention de mise à disposition de locaux entre le GRETA et le lycée Vaclav Havel, régissant les modalités logistiques et financières de mise à disposition d'une salle de classe et d'une cuisine pédagogique le 6 mai 2019 dans le cadre de la formation « qualification partielle du Titre professionnel Assistant de vie aux familles CCP1 ».

**Vote : adopté à l'unanimité.**

### **- Créances irrécouvrables**

**Acte n° 89/2019** - Le Conseil d'administration autorise une remise gracieuse pour une créance de 25 €.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 96/2019** - Le Conseil d'administration prononce l'admission en non-valeur de 5 créances pour un montant de 726.74 €.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

### **- Tarifs**

**Acte n° 92/2019** - Le Conseil d'Administration adopte le tarif d'une clé Bricard en cas de perte ou de dégradation de cette dernière établi à la somme de 70 € TTC.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 95/2019** - Le Conseil d'Administration adopte le tarif d'un badge interphonie (logements) établi à 10 €.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 101/2019** - Le Conseil d'Administration vote à 500 € le tarif de vente d'une machine à trancher le pain.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 102/2019** - Le Conseil d'Administration vote le tarif du voyage erasmus en Irlande en novembre et décembre 2019.

Participation des familles 75 €

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**- Recrutement des AED / CUI**

**Acte n° 93/2019** - Le Conseil d'Administration autorise le recrutement d'1 poste en CUI.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**Acte n° 99/2019** - Le Conseil d'Administration autorise le recrutement de 10.5 postes d'Assistants d'éducation.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**2. Questions pédagogiques et éducatives**

**- Compte rendu des actions CESC**

Reporté au prochain Conseil d'administration.

**- Règlement intérieur**

**Acte n° 100/2019** - Le Conseil d'Administration valide les modifications apportées au règlement intérieur du lycée.

**Vote : adopté à l'unanimité.**

**L'ordre du jour étant épuisé, Monsieur le Proviseur clôt la séance à 20h35.**







# Lycée polyvalent Vaclav Havel

## Compte financier 2018

Conseil d'Administration  
du 30 avril 2019

# Un résultat global excédentaire

## + 137 64,55€

- Résultat des services généraux : + 80 213,65€ (+47 780,42€ en 2017)
- Résultat du service SRH : + 57 250,70€ (+ 63 909,05€ en 2017)

Dépenses	COFI 2017	2018		Recettes	COFI 2017	2018	
		Prévisions	Compte financier			Prévisions	Compte financier
<b>Services généraux</b>	<b>1 015 511</b>	<b>1 195 172</b>	<b>1 099 737,87</b>	<b>S. généraux</b>	<b>1 063 291</b>	<b>1 158 483</b>	<b>1 179 951,52</b>
<b>Services spéciaux</b>	<b>882 866</b>	<b>947 842</b>	<b>862 902,35</b>	<b>S. spéciaux</b>	<b>946 775</b>	<b>927 522</b>	<b>920 153,05</b>
<b>Total dépenses</b>	<b>1 898 376</b>	<b>2 143 015</b>	<b>1 962 640,22</b>	<b>Total recettes</b>	<b>2 010 066</b>	<b>2 086 005</b>	<b>2 100 104,57</b>
Déficit		57 009,23		<b>Excédent</b>	111 689		<b>137 464,35</b>

Qui génère une capacité d'autofinancement de  
**141 302,68€** (114 340,65€ en 2017)

Compte financier 2018

# ANALYSE FINANCIERE

➔ Indicateurs 2018 : Très bon cru

Résultat : + **137 464,55€**

CAF : **141 302,68€**

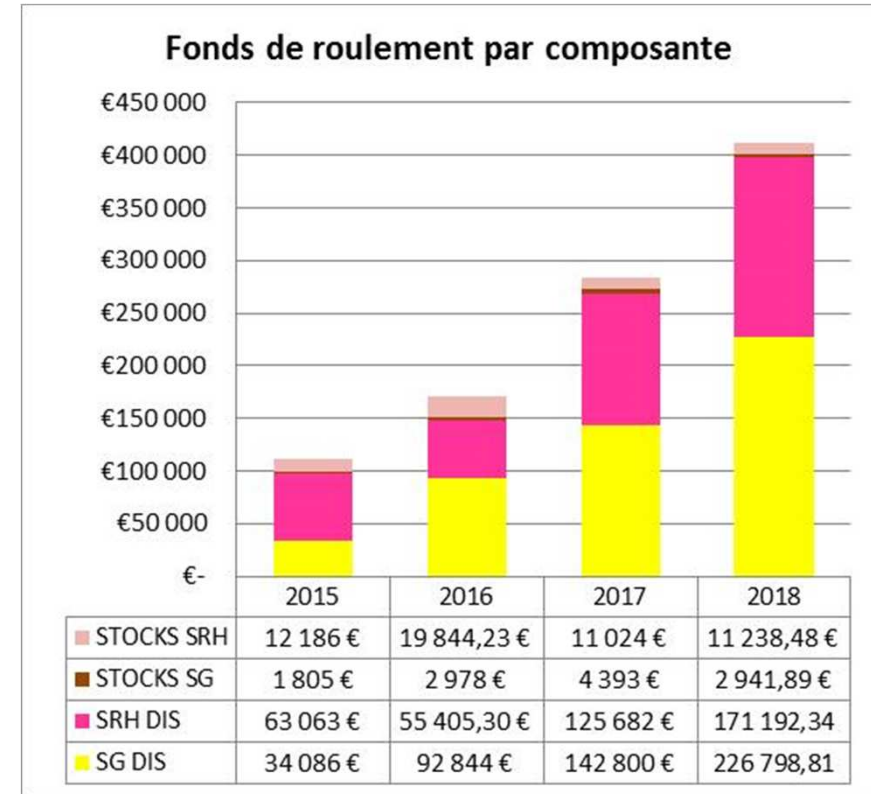
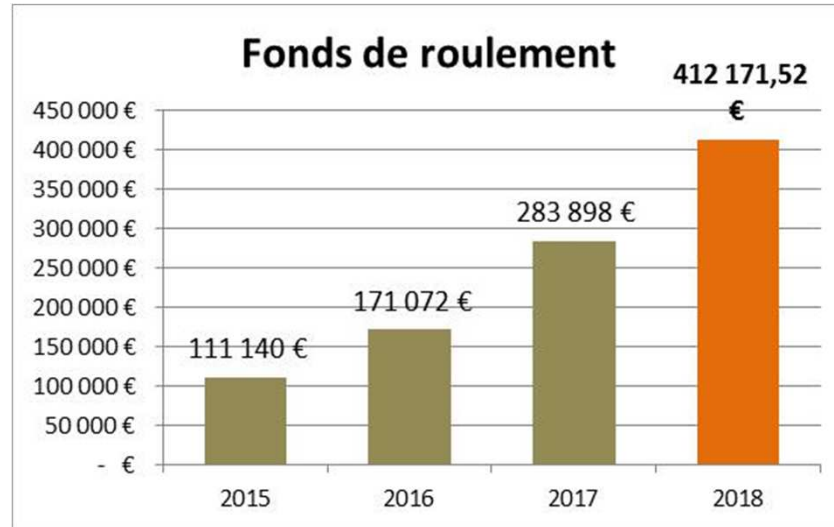
Trésorerie : **540 440,47€**

Besoin de fonds de roulement : - **121 498,33€**

Après financement des opérations en capital : 13 029,56€

➔ Variation du fonds de roulement : +128 273,12 €  
soit +45%

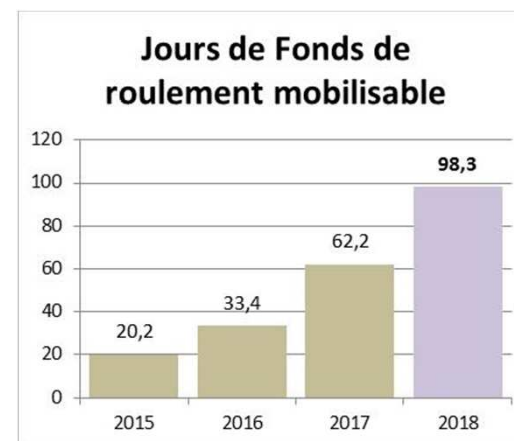
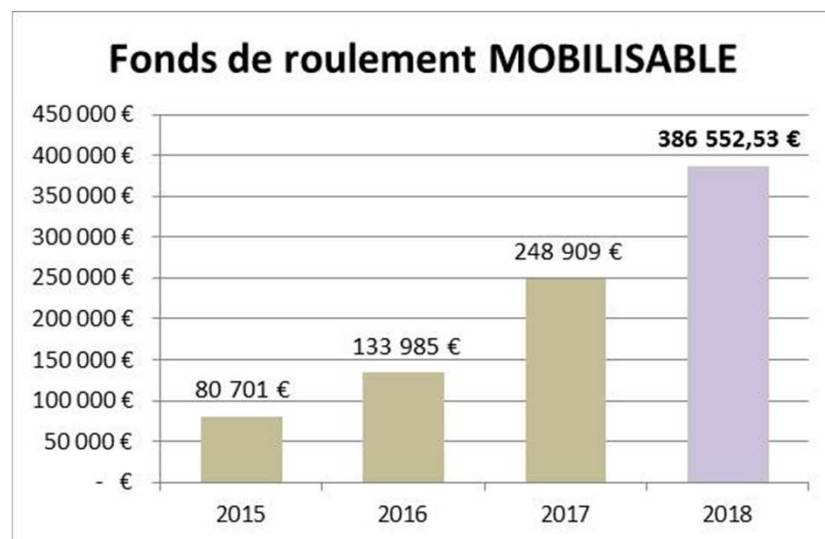
# ANALYSE FINANCIERE



Jours de fonds de roulement : 84  
(66 en 2017)

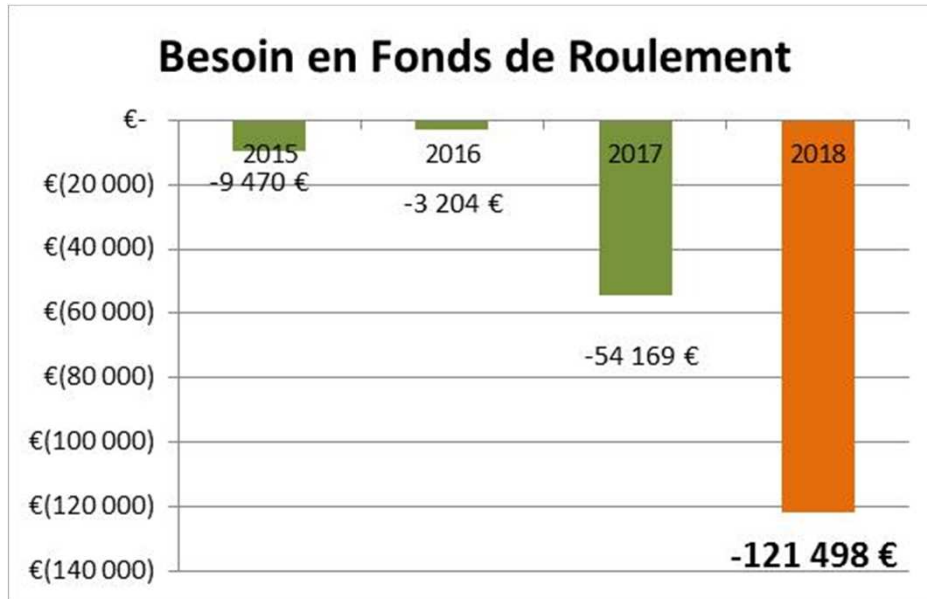


# ANALYSE FINANCIERE



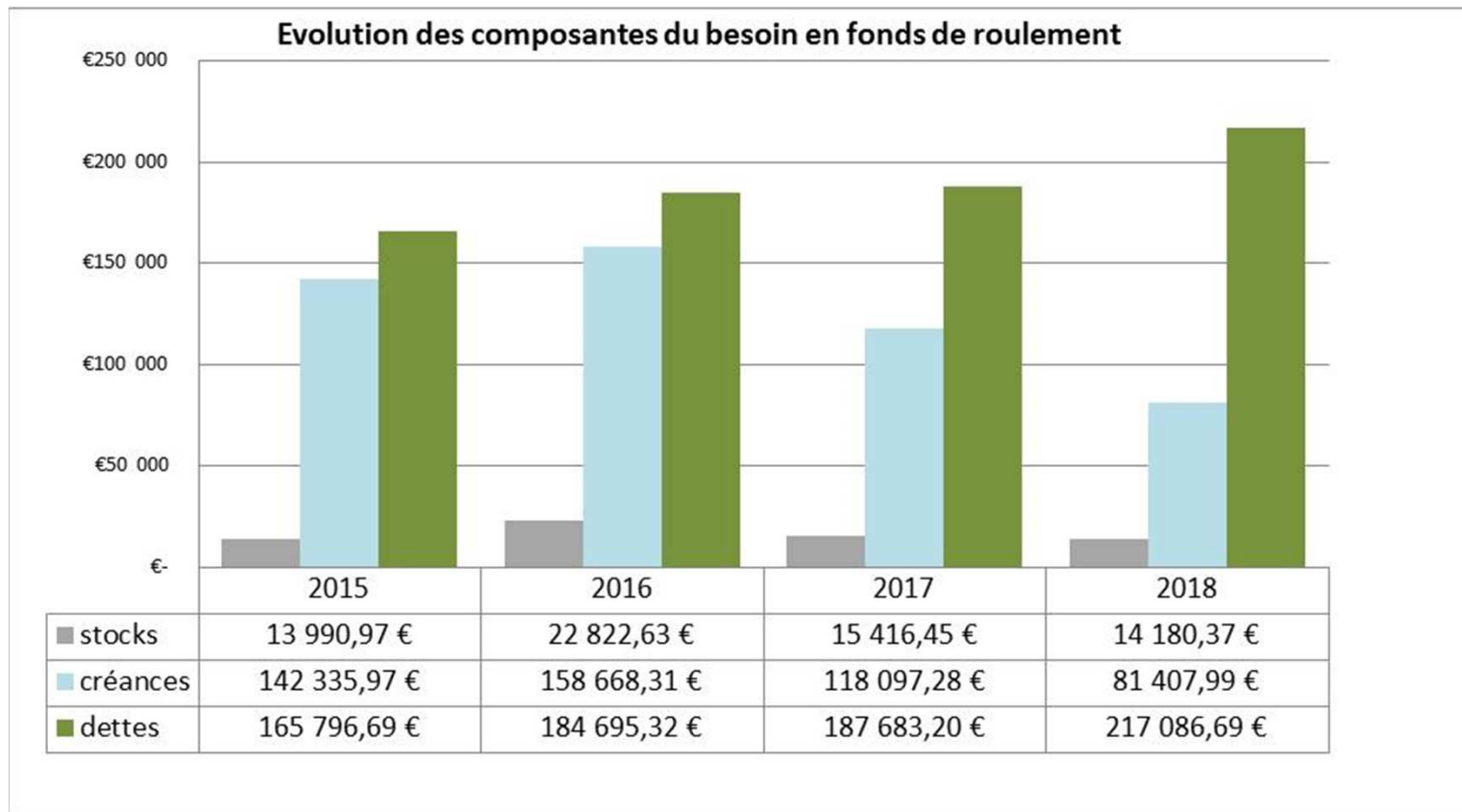
	Lycée	S. généraux	S.R.H.
Fonds de roulement net comptable au 31/12	412 171,52 €	229 740,70 €	182 430,82 €
- Provisions et dépréciations (15,29,39,49,59)	- €		
- Dépôts et cautions reçus compte 165	- €		
- Stocks	14 180,37 €	2 941,89 €	11 238,48 €
- Créances douteuses: compte 416	6 793,11 €		6 793,11 €
- Créances > 1 an non provisionnées	4 645,51 €	4 645,51 €	
- Réserve de fonct nécessaire à l'activité (si BF	- €		
<b>Fonds de roulement MOBILISABLE</b>	<b>386 552,53 €</b>	<b>222 153,30 €</b>	<b>164 399,23 €</b>
Dépenses décaissables cl 60-65 - total	1 415 927,85 €	868 034,57 €	547 893,28 €
Dépenses décaissables cl 60-65 / j fonct	3 933,13 €	2 411,21 €	1 521,93 €
Jours de Fonds de roulement mobilisable	<b>98,3</b>	<b>92,1</b>	<b>108</b>

# ANALYSE FINANCIERE



Besoin en fonds de roulement  
= Stocks + créances - Dettes

Le besoin en fonds de roulement diminue fortement : le lycée n'a pas besoin de ses réserves pour fonctionner.  
(situation exceptionnelle ponctuelle : les charges à payer s'élèvent à près de 70 k€)



- Diminution nette des créances de la collectivité territoriale ; diminution des acomptes versés et autres créances
- Augmentation des soldes créditeurs CRNA, U.E. et charges à payer

# ANALYSE FINANCIERE

## Créances

Taux de non recouvrement des créances des familles : 3,67%  
(taux 2017 : 2,74%)

Type de créances	2017	2018
Familles	21 328,91 €	28 583,21 €
Etat	2 171,25 €	2 052,01 €
Région	45 770,88 €	17 622,51 €
Acomptes versés	33 064,25 €	26 132,58 €
ASP	59,74 €	
Autres	15 702,25 €	7 017,68 €
<b>Total</b>	<b>118 097,28 €</b>	<b>81 407,99 €</b>

Créances familles	
SRH - ex courant	21 790,10 €
contentieux	6 793,11 €

→ Bourses à percevoir

→ Acomptes voyages Danemark, Espagne, Italie, république tchèque, Slovaquie

Autres créances	
autres clients	798,81 €
Avoirs fournisseurs	6 218,87 €



# ANALYSE FINANCIERE

## Créances Région

Type de créances	2017	2018
Familles	21 328,91 €	28 583,21 €
Etat	2 171,25 €	2 052,01 €
Région	45 770,88 €	17 622,51 €
Acomptes versés	33 064,25 €	26 132,58 €
ASP	59,74 €	
Autres	15 702,25 €	7 017,68 €
<b>Total</b>	<b>118 097,28 €</b>	<b>81 407,99 €</b>

Conseil régional - créances	
Subv. Mobilité - voyage	3 920,00 €
Subv. Mobilité - stages	2 160,00 €
Subv. Agir	3 500,00 €
Subv. Rotations sportives	3 397,00 €
Créances anciennes	4 645,51 €

**Baisse importante des soldes débiteurs du CRNA.  
Le lycée recensait en 2017 22 opérations non soldées,  
certaines datant de 2014. Un gros travail d'analyse a été  
réalisé pour identifier et apurer les créances irrecouvrables  
(8 016,63€)**

# ANALYSE FINANCIERE

## Dettes (soldes créditeurs)

Type de dettes	2017	2018
Familles	105 836,60 €	46 526,70 €
Etat	27 300,50 €	17 216,09 €
CRNA	27 743,80 €	40 827,41 €
U.E.	799,65 €	30 155,08 €
Taxe apprentissage	9 360,45 €	11 903,56 €
Autres	16 642,20 €	70 457,85 €
<b>Total</b>	<b>187 683,20 €</b>	<b>217 086,69 €</b>

avances DP-internat	10 826,70 €
av. voyage Danemark	10 220,00 €
av. voyage Espagne	10 350,00 €
av. voyage Italie	3 700,00 €
av. voyage Slovaquie	6 640,00 €
av. voy Rep Tchèque	4 630,00 €
Maths en jeans (don MDL)	160,00 €

**En 2017 le lycée comptabilisait des participations de familles au titre de voyages réalisés à hauteur de 60 150,97€.**  
**Régularisation importante en 2018 : recette exceptionnelle de 55 726€**

# ANALYSE FINANCIERE

## Dettes (soldes créditeurs)

Type de dettes	2017	2018
Familles	105 836,60 €	46 526,70 €
Etat	27 300,50 €	17 216,09 €
CRNA	27 743,80 €	40 827,41 €
U.E.	799,65 €	30 155,08 €
Taxe apprentissage	9 360,45 €	11 903,56 €
Autres	16 642,20 €	70 457,85 €
<b>Total</b>	<b>187 683,20 €</b>	<b>217 086,69 €</b>

Charges à payer	64 941,44 €
Commensaux	4 710,06 €
Autre coll.	10,00 €
Excédents à reverser	796,35 €
	70 457,85 €

crédits LOLF (solde)	1 493,26 €
subv CESC (solde)	400,00 €
subv. Ateliers pratique citoyen	150,00 €
subv. MADAP (solde)	0,20 €
subv. Fonds sociaux	12 285,88 €
subv. ARS (solde)	1 900,00 €
subv. MILDECA (solde)	986,75 €

Equipt Microfluidizer (acpte)	15 000,00 €
Equipt banc de froid (acpte)	8 040,00 €
Equipt banc musculation (acpte)	5 220,00 €
transports Elèves (solde)	266,75 €
Voyage Paris (solde)	880,00 €
Projet infirmerie (solde)	1 753,19 €
Agir 2018/2019	7 800,00 €
projet Littératures du monde	203,00 €
projet Migrant tu nous parles	1 000,00 €
Porojet jardin médicinal	450,00 €
Projet initiatives pédagogiques (	214,47 €

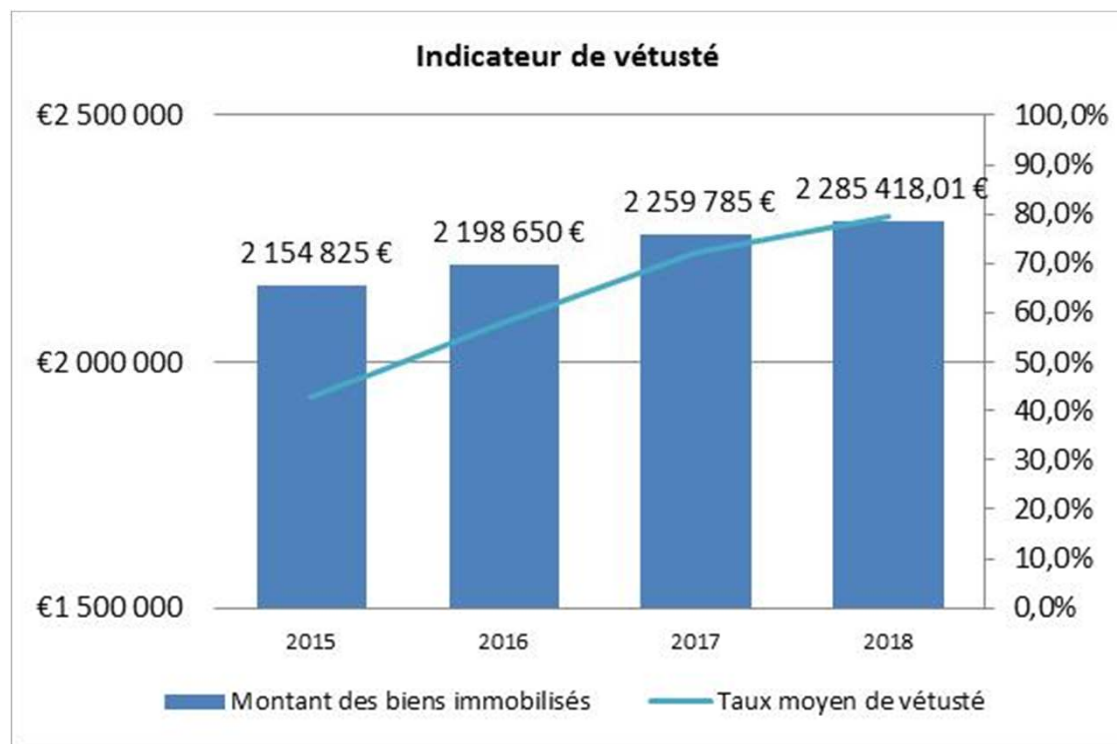
# ANALYSE FINANCIERE

## Patrimoine immobilier

**Montant immobilisé 2 285 418,01€**

**Valeur résiduelle des biens : 464 872,74€**

**Taux de vétusté : 79.66%**





# PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

	Lycée	S. généraux	S.R.H.
Résultat	137 464,35 €	80 213,65 €	57 250,70 €
Adm. Non valeur		1 897,00 €	- 1 897,00 €
Frais huissier		962,57 €	- 962,57 €
		↓	↓
<b>Affectation</b>		<b>83 073,22 €</b>	<b>54 391,13 €</b>

# PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

	Lycée	S. généraux	S.R.H.
Résultat	137 464,35 €	80 213,65 €	57 250,70 €
Adm. Non valeur		1 897,00 €	- 1 897,00 €
Frais huissier		962,57 €	- 962,57 €



## Affectation

<b>83 073,22 €</b>	<b>54 391,13 €</b>
--------------------	--------------------

Immo. OPC	13 029,56 €	4 363,16 €	8 666,40 €
Amort. Réels	3 838,33 €	3 838,33 €	



## var. FDR

128 273,12 €	82 548,39 €	45 724,73 €
--------------	-------------	-------------

# Lycée Vaclav Havel



COMPTE FINANCIER 2018

# Le Compte financier : C'est quoi ?

C'EST LA RESTITUTION ANNUELLE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES DE L'ORDONNATEUR

C'EST UN DOCUMENT CONJOINT DE L'ORDONNATEUR ET DU COMPTABLE QUI DECRIT L'EXECUTION DES DEPENSES ET DES RECETTES

LE COMPTE FINANCIER SE MATÉRIALISE PAR UN ENSEMBLE DE DOCUMENTS QUI RETRACE L'ETAT DU PATRIMOINE, LE RÉSULTAT, LES STOCKS, ET LES RÉSERVES.

## SOUMIS AU VOTE

- Comme le budget, le compte financier de l'exercice précédent est soumis au vote des membres du Conseil d'Administration
- De même, l'affectation du résultat est votée séparément

## Exercice 2018

- Le compte financier 2018 correspond au budget de l'année civile 2018 qui a été voté par cette assemblée le 28/11/2017 (acte 2017 02-50-1). Ce budget a fait l'objet de décisions budgétaires modificatives qui sont venues modifier son contenu.

# Activités Pédagogiques

Enseignement  
Professionnel 14027,49 €

VOYAGES  
197240,01 €

ETAT 16973,98 €

## Recettes 364535,79 €

TAXE  
APPRENTISSAGE  
18164,68 €

GRETA 6440,75 €

PROJETS 5758,13 €

SORTIES 1787,00 €

REGION 104143,50 € (Dot fonc  
+TR EPS + Dot phys et SVT)



# Activités Pédagogiques

CDI (livres abonnements)  
7918,23 € (+17%)

Fournitures et crédits  
d'enseignements 20455,92 €  
(+20 %)

Sorties  
3292,69 €

REGION  
23043,50 €

Dépenses 301894,16 €

Fournitures  
Enseignement  
PRO 45745,35 €  
dont TA

VOYAGES  
140882,03 €

VAR  
STOCKS  
1450,90 €

ETAT 16973,98 €

Projets  
6532,48 €

IMPRESSION  
19754,00 €

GRETA 1470,33 €

# Vie de l'élève

Recettes = Dépenses 293743,78 €

Fonds sociaux  
6917,31 €

Aide Restauration  
REGION  
27748,80 €

Paye AED  
259077,67 €

# Administrations et logistiques

ADMI 3129,20 €  
(dégradations et MDPH)

CUCF 85663,70 €

Recettes 521671,95 €

GRETA 3220,35 €

REGION 241639 €

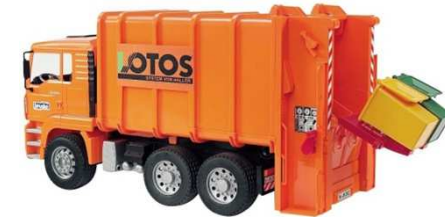
OPSPE 183306,21 €  
(356428,57 € en 2017 – 50 %)

# Administrations et logistiques

ADMI 66319,19 €



DECHETS (TEOM)  
8176,35 € (-21 %)



VIAB 177048,73 €

DEPENSES 504099,93 €

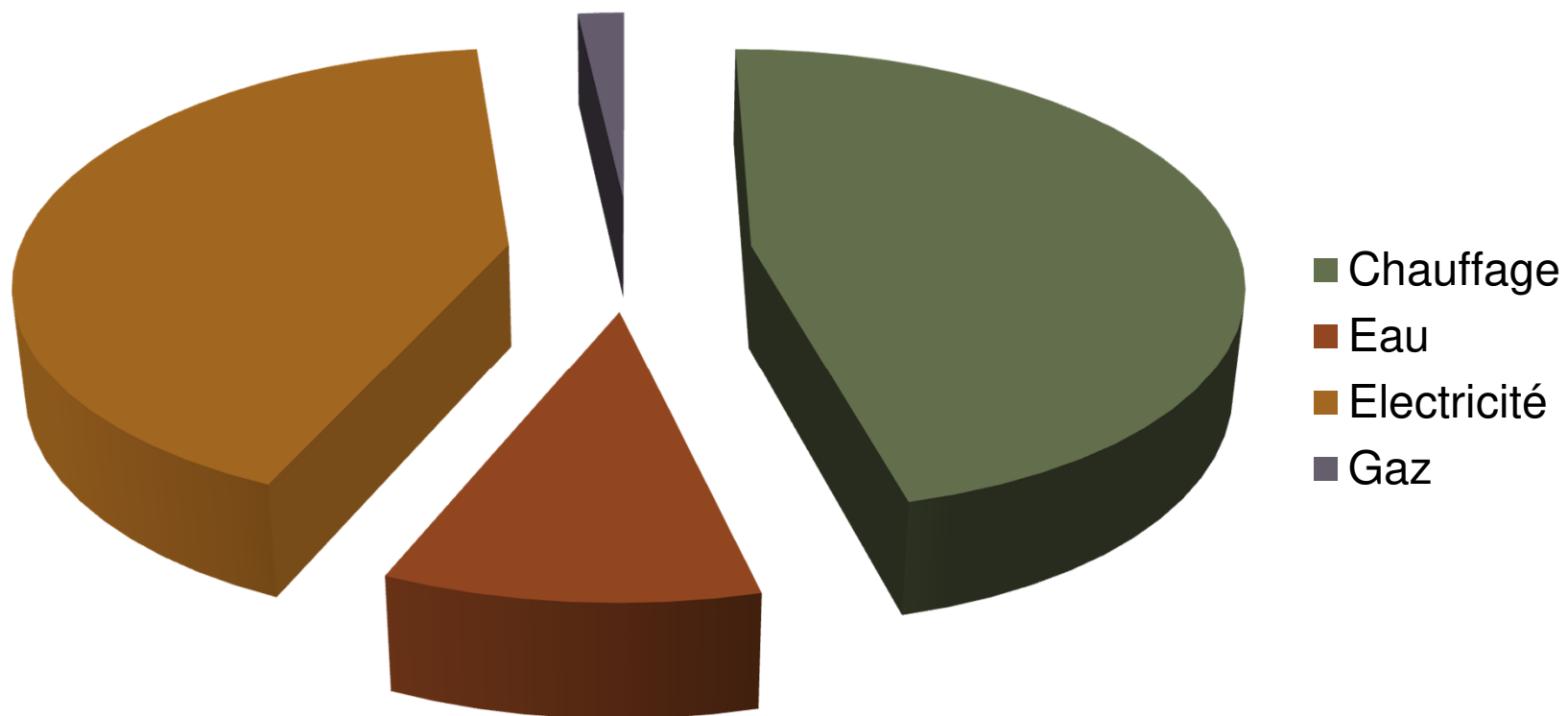
SECU 44355,55 €

OPSPE 187144,54 €



# VIABILISATIONS

**Part respectives des consommations 2018**





# Service de Restauration Hébergement 2018

## RECETTES



© Can Stock Photo - csp7917997

Divers 1456,26 €

ELEVES DP 462500,90 €

ELEVES INT 176056,80 €

Commensaux 50945,38 €

TR élèves 2106,76 €

## DEPENSES

CUCF 85663,70 €

Divers 15832,09 €

FCSH 150543,88 €

DENREES 335769,52 €

Maintenance 19596,58 €

Viabilisation 9210,65 €

Var stocks -214,82 €

# Bourses Nationales 2018

Recettes = Dépenses 227086,95 €

Elèves boursiers en 2017/2018

256



# OPERATIONS EN CAPITAL

## Dépenses

Achats de + 800 euros HT (matériels  
inscrits à l'inventaire)

25632,59 €

Trancheur de cuisine  
2786,40 €

Surjeteuses 11279,99 €



SVT 2158,00 €

Logiciel de stocks  
4680,00 €

# RESULTAT

## Recettes - Dépenses

### COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2018

RESULTAT DETAILLE PAR SERVICE			
SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	DEPENSES	RECETTES	Différence Recettes-Dépenses
ACTIVITES PEDAGOGIQUES	301 894,16	364 535,79	62 641,63
VIE DE L'ELEVE	293 743,78	293 743,78	0,00
ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE	504 099,93	521 671,95	17 572,02
<b>TOTAL SERVICES GENERAUX (1)</b>	<b>1 099 737,87</b>	<b>1 179 951,52</b>	<b>80 213,65</b>
RESTAURATION ET HEBERGEMENT	635 815,40	693 066,10	57 250,70
BOURSES NATIONALES	227 086,95	227 086,95	0,00
<b>TOTAL SERVICES SPECIAUX (2)</b>	<b>862 902,35</b>	<b>920 153,05</b>	<b>57 250,70</b>
<b>TOTAL section de fonctionnement (1) + (2)</b>	<b>1 962 640,22</b>	<b>2 100 104,57</b>	<b>137 464,35</b>
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
OPERATIONS EN CAPITAL	25 632,59	12 603,03	-13 029,56
	<b>1 988 272,81</b>	<b>2 112 707,60</b>	

Questions ?

Merci de votre attention