Projet de budget 2017

SOMMAIRE

1. Rappel des données financières

La dotation globale de fonctionnement 1

La situation du fonds de roulement 1

Le reversement du collège au charges de la cité scolaire 1

2. Exposé des motifs 2

1. Rappel des données financières

A- La Dotation globale de fonctionnement

Le conseil Général de Dordogne reste le premier financeur du fonctionnement du collège (hors charges de personnels).
Compte tenu de la modification des critères de calcul et du souhait du conseil départemental d'une répartition plus équitable entre les établissements, la Dotation de fonctionnement connaît de nouveau une baisse (- 1 652,00€). La DGF s'élève à 131 036,00. Elle permet néanmoins de faire face aux charges normales de fonctionnement.

B- La situation du fonds de roulement

Montant arrêté au dernier compte financier	Prélèvements déjà autorisés	Prélèvement proposé	Fonds de roulement estimé
67 570,83 €	22 000,00 €	9 000,00 €	36 570,83 €

Il est proposé pour rétablir l'équilibre de réaliser un prélèvement sur fonds de roulement de 9000,00 €, notamment pour financer la politique d'ouverture européenne et culturelle du collège tout en maintenant les autres charges à leur niveau habituel.
Les charges de fonctionnement annuelles étaient de 270 304,18 € en 2015. Le fonds de roulement estimé permettrait un fonctionnement théorique de l'ordre de 49 jours sans apport de trésorerie. Ce niveau de fonds de roulement, considérant le mode de gestion de la cité scolaire, n'handicapera pas le fonctionnement du collège mais nous disposerons désormais d'une faible marge de manœuvre financière.

C- Le reversement du collège aux charges de la Cité scolaire (ventilation des charges communes)

LIBELLE	CHARGES TOTALES	Etablissement support Lycée Bertran de Born	2ème établissement Collège Bertran de Born
Admin. et logistique			
Viabilisation	223 000,00 €	170 228,61 €	52 771,39 €
Entretien-maintenance	85 700,00 €	65 419,69 €	20 280,31 €
Charges générales	98 651,66 €	75 306,43 €	23 345,23 €
Reprographie	11 000,00 €	8 396,93 €	2 603,07 €
TOTAL	**418 351,66 €**	**319 351,66 €**	**99 000,00 €**
%	**100,00%**	**76,34%**	**23,66%**

Le reversement du collège aux charges communes de la Cité est maintenu au même niveau qu'en 2016.

2. Exposé des motifs

ACTIVITES PEDAGOGIQUES : les actions pédagogiques et éducatives restent une priorité.

Les crédits disciplinaires et les charges de fonctionnement courant sont maintenus à leur niveau.

La politique d'ouverture culturelle et européenne a été renforcée.

Les activités culturelles sont une richesse du collège, elles financent le parcours spectacle vivant, l'atelier théâtre, ainsi que des sorties au cinéma et au théâtre.

Cette année le programme annuel des voyages et sorties est relativement dense. Sont prévus un voyage en Italie, en Angleterre, en Espagne... Le séjour à Cauterets pour les élèves de 5ème aura lieu fin janvier.

VIE DE L'ELEVE : le montant prévu des aides à la scolarité (fonds social, bourses départementales) est stable et correspond au niveau habituellement constaté.

Les actions d'éducation à la santé ne sont pas financées pour le moment. Cela imposera le montage de projets auprès des institutions. Certaines actions n'engendrent néanmoins pas de coûts financiers.

ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE : la contribution du collège aux charges de fonctionnement de la cité scolaire reste stable.

Les contraintes et les choix exposés ci-dessus nous imposent de présenter le projet de budget en déséquilibre, l'I.A.F (insuffisance d'autofinancement) est de 9000,00 €

Le projet de budget 2017 reste fortement inspiré par une logique d'actions et de projets.

Il contribue à la mise en œuvre et au financement des principales actions du projet d'établissement, qui vise à :

- Faire réussir les élèves
- Ouvrir la Cité scolaire (ouverture culturelle et ouverture européenne)
- Vivre et s'épanouir à la Cité scolaire
- Connaître et faire connaître la Cité scolaire Bertran de Born

Le projet de budget 2017 reprend ces objectifs au travers de tous les services budgétaires.

CHARGES

Services	Dom.	Activité	Libellés	Pour mémoire budget 2015	Pour mémoire budget 2016	Projet de budget 2017
Activités pédagogiques	**CULTURE**		**Ouverture culturelle**	**3 250,00 €**	**3 300,00 €**	**5 635,00 €**
	dont	*2CULT*	*éducat. artistique et culturelle*	*200,00 €*	*200,00 €*	*200,00 €*
		0SORTHEAT	*Sorties scolaires théâtre*	*900,00 €*	*1 000,00 €*	*1 750,00 €*
		0SORCINE	*Sorties scolaires cinéma*		*500,00 €*	*1 000,00 €*
		1EAC	*Educat. Artistique et culturelle*	*2 150,00 €*	1 600,00 €	1 985,00 €
		0EAC	*Educat. Artistique et culturelle*			700,00 €
	DISCIP		**Crédits disciplinaires**	**24 200,00 €**	**24 200,00 €**	**23 486,00 €**
	dont	*0DISCIPL*	*Dépenses de fonct. disciplines scolaires*	*14 400,00 €*	*14 400,00 €*	*14 400,00 €*
		0CDI	*CDI*	*5 800,00 €*	*5 800,00 €*	*5 500,00 €*
		0CDI	*projet CDI*			
		0SORT	*Transport/visites pédagogiques*	*4 000,00 €*	*4 000,00 €*	*3 586,00 €*
	MATER		**Matériels pédagogiques**	**2 700,00 €**	**3 500,00 €**	**1 494,00 €**
	dont	*ENTREP*	*Entretien des matériels*	*1 500,00 €*	*1 500,00 €*	*1 000,00 €*
		13COR	Carnets de correspondance	*200,00 €*	*2 000,00 €*	*494,00 €*
		13MS	Manuels scolaires	*1 000,00 €*	- €	- €
	REPRO		**Reprographie**	**7 115,00 €**	**7 115,00 €**	**7 200,00 €**
	dont	*13REP*	*Droits de reprographie*	*1 115,00 €*	*1 115,00 €*	*1 200,00 €*
		0Reprographie	*Location - maintenance des copieurs*	*6 000,00 €*	*6 000,00 €*	*6 000,00 €*
	VOYAGE		**Voyages culturels/pédagogiques**	**76 803,36 €**	**116 295,00 €**	**112 267,00 €**
	dont	0VOYITAL	Voyage en Italie	*19 210,56 €*	*21 008,00 €*	*17 700,00 €*
		0VOYANGL	Voyage en Angleterre	- €	*18 900,00 €*	*19 760,00 €*
		0VOYESP	Voyage en Espagne	- €	*18 200,00 €*	*15 600,00 €*
		0SKICAUT	Séjour à Cauterets 5ème	*45 880,00 €*	48 881,00 €	47 754,00 €
		0VOYOCCIT	Voyage occitan	*9 792,80 €*	*6 000,00 €*	*9 153,00 €*
		2CDEC	Classes de découverte	*1 920,00 €*	*3 306,00 €*	*2 300,00 €*
			Activités pédagogiques	114 068,36 €	154 410,00 €	150 082,00 €
Vie de l'élève	**AIDES**		**Aides à la scolarité**	**14 500,00 €**	**14 000,00 €**	**15 000,00 €**
	dont	*16FS*	*Fonds social*	*1 500,00 €*	*2 500,00 €*	*3 500,00 €*
		2BDEP	*Bourses départementales*	*13 000,00 €*	*11 500,00 €*	*11 500,00 €*
	HANDISCO		**Faciliter le parcours du lycéen handicap**	**11 500,00 €**	**15 000,00 €**	**0,00 €**
	dont	*19CUI*	*AVSCO (rémunération et charges)*	*11 500,00 €*	*15 000,00 €*	*0,00 €*
	SANTE		**Actions d'éducation et prévention santé**	**1 200,00 €**	**250,00 €**	**250,00 €**
	dont	*2PDEJ*	*Collation matinale*	*200,00 €*	*250,00 €*	*250,00 €*
		0MILDT	*MILDT*	*650,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
		0ESC	*Education à la santé et à la citoyenneté*	*350,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
			Vie de l'élève	27 200,00 €	29 250,00 €	15 250,00 €

PRODUITS

Dom.	Activité	Compte du PCG	Libellés	Pour mémoire budget 2015	Pour mémoire budget 2016	Projet de budget 2017
	0DGF	7443	Subvention département	39 243,36 €	33 688,00 €	32 036,00 €
ETAT	13REP	7411	Subventions minis.éduc.nat.	1 115,00 €	1 115,00 €	1 200,00 €
	13MS	7441	Subventions minis.éduc.nat.	1 000,00 €		0,00 €
	13COR	7411	Subventions minis.éduc.nat.	200,00 €	2 000,00 €	494,00 €
CULTURE			**Ouverture culturelle**	**3 250,00 €**	**3 300,00 €**	**4 935,00 €**
dont ETAT	13EAC	7411	Subventions minis.éduc.nat.	*2 150,00 €*	*1 600,00 €*	*1 985,00 €*
	0SORTHEAT	7067	Contributions des participants	*900,00 €*	*1 000,00 €*	*1 750,00 €*
	0SORCINE	7443	Sorties scolaires cinéma		*500,00 €*	*1 000,00 €*
	2CULT	7444	Sorties scolaires cinéma	*200,00 €*	*200,00 €*	*200,00 €*
VOYAGE			**Voyages culturels/pédagogiques**	**69 260,00 €**	**108 307,00 €**	**102 417,00 €**
dont	*0VOYITAL*	*7067*	*Contributions des participants*	*14 667,00 €*	*19 796,00 €*	*14 050,00 €*
	0VOYANGL	7067	*Contributions des participants*		17 810,00 €	17 470,00 €
	0VOYESP	7067	*Contributions des participants*		17 150,00 €	13 880,00 €
	0SKICAUT	7067	*Contributions des participants*	39 180,00 €	*40 008,00 €*	*39 970,00 €*
	0VOYOCCIT	7067	*Contributions des participants*	8 773,00 €	*5 400,00 €*	*8 747,00 €*
	2CDEC	7443	Subvention département	2 520,00 €	*3 306,00 €*	*2 300,00 €*
	0DONAT	7468	Dons et legs	4 120,00 €	*4 837,00 €*	*6 000,00 €*
			Activités pédagogiques	114 068,36 €	148 410,00 €	141 082,00 €
	19CUI	7445	Subventions A.S.P.	11 500,00 €	15 000,00 €	0,00 €
	16FS	7411	Subventions minis.éduc.nat.	1 500,00 €	2 500,00 €	3 500,00 €
	2BDEP	7443	Subvention département	13 000,00 €	11 500,00 €	11 500,00 €
SANTE			**Actions d'éducation et prévention santé**	**1 200,00 €**	**250,00 €**	**250,00 €**
dont	2PDEJ	7443	Subvention département	200,00 €	250,00 €	250,00 €
	0MILDT	7415	Subventions autres ministères	650,00 €	0,00 €	0,00 €
	0ESC	7411	Subventions minis.éduc.nat.	350,00 €	0,00 €	0,00 €
			Vie de l'élève	27 200,00 €	29 250,00 €	15 250,00 €

Administration et logistique	CHGEN		**Charges générales**	**103 250,00 €**	**99 000,00 €**	**99 000,00 €**	0DGF	7443	Subvention département	103 250,00 €	99 000,00 €	99 000,00 €
	dont	*0CONTRIB*	*Contribution à la cité scolaire*	*103 250,00 €*	*99 000,00 €*	*99 000,00 €*	2PTTX	7443	Subvention département	4 000,00 €	4 500,00 €	4 500,00 €
	MAINTE		**Maintenance - Sécurité**	**4 000,00 €**	**4 500,00 €**	**4 500,00 €**						
	dont	*2PTTX*	*Petits travaux du propriétaire*	*4 000,00 €*	*4 500,00 €*	*4 500,00 €*						
	OP-SPE	*0AMORT*	*Amortissement*		*2 340,95 €*	*2 340,95 €*						
Administration et logistique				107 250,00 €	105 840,95 €	105 840,95 €	Administration et logistique			107 250,00 €	103 500,00 €	103 500,00 €
SERVICE GENERAL				248 518,36 €	289 500,95 €	271 172,95 €	SERVICE GENERAL			248 518,36 €	281 160,00 €	259 832,00 €
Bourses nationales	AIDES		**Aides à la scolarité**	**32 000,00 €**	**32 000,00 €**	**25 000,00 €**	ETAT	7411	Subventions minis.éduc.nat.	32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €
	dont	0BN	Bourses et primes nationales	32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €						
Bourses nationales				32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €	Bourses nationales			32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €
SERVICES SPECIAUX				32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €	SERVICES SPECIAUX			32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €
SECTION DE FONCTIONNEMENT				280 518,36 €	321 500,95 €	296 172,95 €	SECTION DE FONCTIONNEMENT			280 518,36 €	313 160,00 €	284 832,00 €
Opérations en capital												
OPERATIONS EN CAPITAL				0,00 €	0,00 €	0,00 €	OPERATIONS EN CAPITAL			0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL				280 518,36 €	321 500,95 €	296 172,95 €	TOTAL GENERAL			280 518,36 €	313 160,00 €	284 832,00 €
Activités pédagogiques				114 068,36 €	154 410,00 €	150 082,00 €	**Activités pédagogiques**			114 068,36 €	148 410,00 €	141 082,00 €
Vie de l'élève				27 200,00 €	29 250,00 €	15 250,00 €	**Vie de l'élève**			27 200,00 €	29 250,00 €	15 250,00 €
Administration et logistique				107 250,00 €	105 840,95 €	105 840,95 €	**Administration et logistique**			107 250,00 €	103 500,00 €	103 500,00 €
Bourses nationales				32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €	**Bourses nationales**			32 000,00 €	32 000,00 €	25 000,00 €
Total section de fonctionnement				280 518,36 €	321 500,95 €	296 172,95 €	Total section de fonctionnement			280 518,36 €	313 160,00 €	284 832,00 €

Résultat d'exploitation

Exercice 2016	-8 340,95 €	Exercice 2017	-11 340,95 €

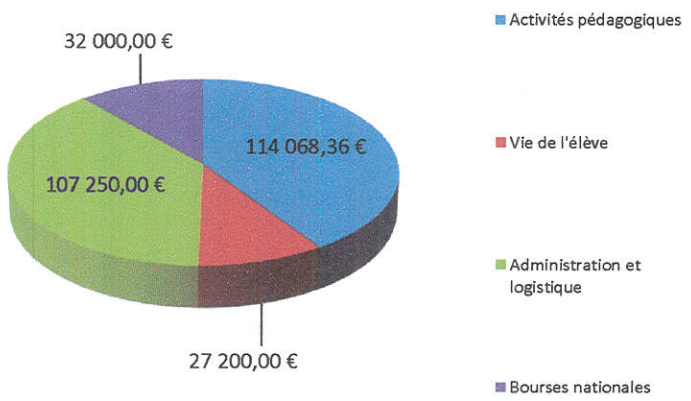
Capacité d'autofinancement / Insuffisance d'autofinancement

Exercice 2016	-6 000,00 €	Exercice 2017	-9 000,00 €
Opérations en capital	0,00 €	**Opérations en capital**	0,00 €

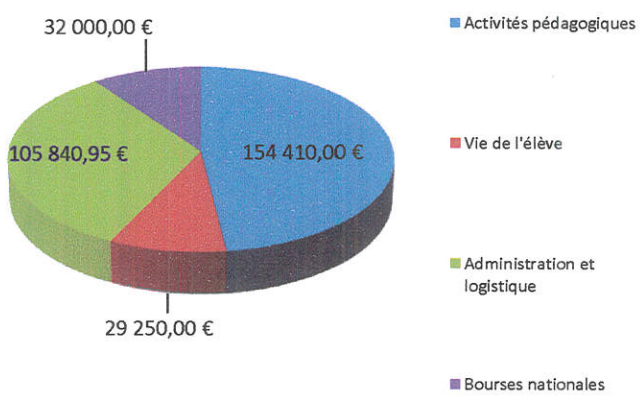
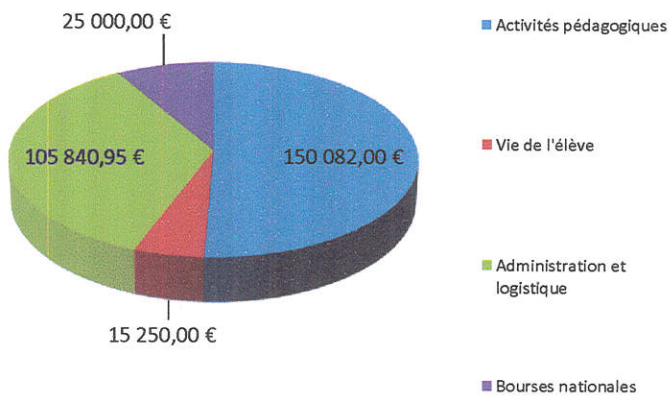
Variation du fonds de roulement

Exercice 2016	-6 000,00 €	Exercice 2017	-9 000,00 €

PRINCIPAUX CREDITS OUVERTS 2015



PRINCIPAUX CREDITS OUVERTS 2016



PRINCIPAUX CREDITS OUVERTS 2017