

Collège du Plantaurel
31220 CAZERES
0310012 V

COMPTE RENDU DE GESTION

EXERCICE 2016

Tableau récapitulatif général

	Dépenses budget initial	Dépenses fin exercice	Recettes réalisées
Section de fonctionnement	398 601.58 €	413 821.85 €	430 685.73 €
Service de restauration	267 088.80 €	253 520.45 €	260 209.05 €
Bourses nationales	43 900.00 €	39 888.02 €	39 888.02 €
Opérations en capital	3 742.00 €	5 912.75 €	3 297.60 €

Service AP

28 814.09 € inscrits au budget initial, 70 688.98 € réalisés en fin d'exercice.

Cette augmentation de 42 301.00 € provient de l'apport de crédits supplémentaires :

- 2 679.89 € par un complément de crédits pour l'action ERASMUS + 2015-2016 (ajustement des crédits alloués par le fonds européen et des dons de la FCPE et du FSE) et employés pour les voyages à Porto ainsi que l'accueil des correspondants,
- 1 150.00 € : crédit ERASMUS + 2016-2018 à l'occasion d'une réunion des coordinateurs à Madrid,
- 895.92 € de dépassement photocopies,
- 12 727.78 € au profit du voyage en Espagne,
- 24 847,41 € supplémentaires au domaine « Projet d'établissement » (achat de manuels scolaires, crédits pour l'éducation artistique et culturelle).

Sur d'autres lignes, les dépenses furent moindres que prévu.

Les principaux emplois pour les actions pédagogiques se répartissent ainsi :

- 10 626.32 € pour la reprographie,
- 2 402.19 € pour les abonnements et l'achat de livres,
- 29 286 € pris sur les crédits du BOP 141 (dont 27 879.11 € pour l'achat de manuels scolaires).

Service VE

263 755.53 € au budget initial, 253 052.87 € employés.

A noter que 164 694.25 € sont comptabilisés pour le suivi des payes des personnels AED, cela sans incidence sur les actions pédagogiques.

Les crédits du BOP 230 permettent de financer l'accompagnement éducatif des élèves (essentiellement l'ESC), ceux du MILDT les actions de prévention contre les attitudes addictives.

Durant cet exercice l'emploi des crédits du fonds social s'élève à 2 819.22 € (4 615.59 € en 2015) profit de 20 familles (24 en 2015). Cette baisse ne reflète pas la situation de certaines familles dont les difficultés ne sont apparues qu'en fin de trimestre. En conséquence, il n'a pas été possible de traiter le cas de ces 12 familles (à hauteur de 2 000 € environ) avant la fin de l'exercice. Leur situation est en cours de régularisation.

Il est à noter que 50 % des demi-pensionnaires bénéficient d'une aide du Conseil départemental.

Une partie sans cesse croissante des familles souffrent de difficultés financières.

C'est au sein des services AP et VE, domaine « Projet établissement » que sont regroupées l'essentiel des actions éducatives et culturelles au profit des élèves. Ont été ainsi organisées une douzaine de sorties pédagogiques concernant toutes les classes et s'inscrivant pleinement dans la programmation des sorties et voyages scolaires votée à l'unanimité au Conseil d'Administration du 03 novembre 2015.

Service ALO

Hors amortissement et mandats des payes des contrats aidés (1 personnels EAP à hauteur de 4 498.25 €), les dépenses s'élèvent 82 487.82 €.

49 717.58 € le sont au profit de la viabilisation (60.27% du budget du service), dépense presque stable par rapport à 2015 (48 363.93 €) qui s'explique par un printemps et surtout un automne particulièrement doux cette année encore ainsi qu'une augmentation des tarifs moindre que prévue.

La ligne « Réparations » a du être abondée par un prélèvement sur fonds de roulement à hauteur de 2 300 € (DBM n°7) pour remplacer des matériels concernant la sécurité des matériels ou des bâtiments (ascenseur, détection et alarme incendie...).

Service de restauration

A la rentrée 2016, l'établissement compte 580 élèves demi-pensionnaires (610 à la rentrée 2015) soit 93.55 % de l'effectif de l'établissement et par conséquent une diminution des crédits. En effet, les recettes dépendent du nombre du nombre d'élèves inscrits.

On note également une légère augmentation de commensaux qui prennent leur déjeuner au self.

L'objectif de servir des déjeuners de qualité, des menus variés ainsi que l'utilisation presque exclusive de produits frais issus majoritairement des commerçants de proximité a été tenu.

Service des bourses nationales

Le montant des bourses et remises de principe allouées aux familles au cours de cet exercice (39 888.02 €) est du même ordre qu'en 2015 (40 988.54 €). La baisse (relative) est liée à la suppression des remises de principe au 01/09/2016.

A la rentrée 2016, plus de 30 % des familles bénéficient de bourses.

Service des opérations en capital

Initialement budgétisé à 3 742.00 €, 3 297.60 € ont été utilisés sur les crédits équipement du Conseil départemental, 2 615.15 € après prélèvement sur fonds de roulement (DBM n°7).

Ces fonds ont permis de financer les achats suivants :

- armoire blindée	1 537.80 €
- chariot à plateaux niveau constant	780.00 €
- chariot chauffe assiettes	979.80 €
- rayonnages épicerie cuisine	2 615.15 €

Fonds de roulement

Situation au 31 décembre 2015 : 121 504.39 €.

Après prélèvement de 5 810.00 € (DBM n°7 du 24/08/2016) : 115 694.39 €.

En rappel, les objectifs qui ont guidé l'élaboration du budget 2016 ont été les suivants :

- ❖ Maintenir les fonds de roulement pour assurer notre trésorerie et notre autonomie de fonctionnement :
 - 75 jours de fonds de roulement
- ❖ Maîtriser les dépenses courantes (électricité, gaz, reprographie...) face à l'augmentation du « coût de la vie » liée d'autant plus à une conjoncture économique instable
- ❖ Maintenir pour nos élèves une offre culturelle et éducative (sorties, voyages...) toute aussi riche et variée que les années précédentes en diversifiant notamment les sources de financement

Objectifs atteints au 31 décembre 2016.

La Principale
Marie Laure VIGNAUX



EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	70 688.98	70 947.44
VE	Vie de l'élève	253 052.87	253 052.87
ALO	Administration et logistique	90 080.00	106 685.42
	Total services généraux	413 821.85	430 685.73
SRH	Restauration et hébergement	253 520.45	260 209.05
SBN	Bourses nationales	39 888.02	39 888.02
	Total services spéciaux	293 408.47	300 097.07
	Total de la première section	707 230.32	730 782.80
	Résultat		23 552.48
	CAF		23 836.11
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	5 912.75	3 297.60
	Total exécution budgétaire	713 143.07	734 080.40

Ministère : EDUCATION NATIONALE

Etablissement : 0310012V

COLLEGE DU PLANTAUREL

RUE RAOUL SERRES

31220 CAZERES

Département : HAUTE-GARONNE

Pièce n° 5

Edité le : 08/02/17

Page : 2

Académie : TOULOUSE

Exercice : 2016

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0.00	23 836.11	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	5 912.75	0.00	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0.00	3 297.60	Subventions (C13)
		0.00	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0.00	0.00	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0.00	0.00	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	5 912.75	27 133.71	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	21 220.96		Prélèvements sur le fonds de roulement

PROPOSITION DE VENTILATION DU RESULTAT DE L'ETABLISSEMENT

RESULTAT DE L'EXERCICE 23 552.48

Edité le 24/01/17

Services concernés	Excédents	Déficits
SERVICE GENERAL	16 863.88	
SERVICES SPECIAUX		
SRH Restauration et hébergement	6 688.60	
TOTAUX	6 688.60	0.00
TOTAL GENERAL	23 552.48	