

Budget 2018

Décision modificative n°1

CA DU 10 AVRIL 2018

Table des matières

| | |
|---|---|
| Concernant les charges | 2 |
| Concernant les produits | 2 |
| Concernant les investissements | 3 |
| Pièces jointes : | 3 |
| Tableaux récapitulatifs du budget 2018 par chapitre et par centre | 3 |
| Tableau récapitulatif du budget 2018 par chapitre (niveau EPL) | 3 |

Deux grandes catégories d'opérations sont prévues en décision modificative numéro 1 : des ajustements de charges et des propositions d'investissements ayant aussi des impacts en fonctionnement.

| | | | |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| Charges de fonctionnement | 6 658 594,50 € | Produits de fonctionnement | 6 263 076,75 € |
| Excédent de fonctionnement | / | Déficit de fonctionnement | 395 517,75 € |
| Totaux égaux | 6 658 594,50 € | Totaux égaux | 6 658 594,50 € |
| Insuffisance d'autofinancement | 224 520,75 € | Capacité d'autofinancement | / |

| | | | |
|---|--------------|---|--------------|
| Dépenses en capital | 295 980,00 € | Recettes en capital | 59 841,00 € |
| Augmentation du fonds de roulement | | Diminution du fonds de roulement | 451 019,75 € |

Concernant les charges

Les modifications apportées au budget 2018 sont limitées et portent sur trois natures d'opérations.

Tout d'abord, il s'agit de prendre en compte la création de l'indemnité compensatrice de CSG et d'ouvrir les crédits correspondants. Il s'agit également d'abonder les crédits de l'exploitation d'Arras pour financer la gratification d'une stagiaire. Toutes ces opérations représentent une hausse de 4 164 €

Ensuite, une hausse de 7 650 € est opérée sur les crédits de l'exploitation de Radinghem afin de réajuster certains postes de charges (frais de déplacement, réparations de bâtiments et achat d'animaux).

Enfin, 38 900 € ont été budgétés sur les exploitations pour prendre en compte les opérations d'investissements. Seront ainsi créées les charges de rachat des annuités d'amortissements non terminés (opération sans impact sur la trésorerie).

Concernant les produits

Outre 3 000 € de subventions relatives aux projets pédagogiques du lycée de Radinghem non incluses dans le budget primitif, les produits ajoutés en DM1 concernent la reprise des matériels agricoles faisant l'objet de marchés publics (73 610 €).

Concernant les investissements

Pour tenir compte des résultats de l'exercice précédent, les investissements proposés restent limités :

Ont ainsi été ouverts, par précaution, 30 500 € de crédits sans projet aujourd'hui arrêté. Ces sommes ne seront utilisées qu'en cas de besoin urgent et si les demandes d'équipements que nous allons faire (projets d'équipements pédagogiques notamment) ne trouvent pas de réponse.

20 000 € sont ouverts au CFPPA afin d'acquérir des PC portables pour les formations courtes et pour soulager l'utilisation des salles informatiques.

Il est ouvert 59 841 € en dépenses et en recettes au CFA afin d'acquérir les investissements qui avaient été demandés au Conseil régional et pour lesquels la réponse a été donnée en février 2018. Cela porte sur des équipements pédagogiques, des PC pour Radinghem et Saint-Omer, ainsi que dans la poursuite du déploiement d'Yparéo.

Enfin, les crédits ouverts sur les exploitations doivent permettre d'acquérir des reines pour Arras, ainsi que les équipements agricoles faisant l'objet des MAPA pour Tilloy et Radinghem. Les montants ouverts sont assez larges pour permettre de ne pas être bloqué lors de l'examen des offres.

Pièces jointes :

Tableaux récapitulatifs du budget 2018 par chapitre et par centre

Tableau récapitulatif du budget 2018 par chapitre (niveau EPL)