

Rapport de l'ordonnateur Compte financier 2019

Conseil d'administration n° 4 du 16 avril 2020

Extrait de l'instruction ministérielle M – 9-6 : 4.3.3.1 Le compte rendu de gestion

Le compte rendu de gestion, qui fait partie intégrante du compte financier, est réalisé et présenté par l'ordonnateur. Il rend compte de l'exécution budgétaire en regard du budget adopté et éventuellement modifié par le conseil d'administration et des objectifs assignés par l'autorité académique, la collectivité territoriale de rattachement et les éventuels financeurs d'opérations.

Il s'appuie sur les indicateurs de gestion à caractère financier lorsqu'ils ont été définis dans la convention.

Il explicite notamment les différences entre les prévisions budgétaires et leur exécution, par service et éventuellement par domaine et activité.

Il justifie l'utilisation des subventions utilisables sous conditions d'emplois. Il renseigne sur toutes les dépenses significatives de l'établissement. Par exemple, le suivi des dépenses pédagogiques, des aides à caractère social, des dépenses de viabilisation et en croisant, dans ces informations, l'évolution des financements avec celle des structures ou au regard du nombre d'élèves.

Sommaire

Rapport de l'ordonnateur	pages 3 à 6
Exécution budgétaire : les dépenses	page 7
Les recettes et le résultat par services	page 8
Le nombre d'élèves et le bilan des subventions de fonctionnement	page 9
Dépenses de viabilisation, bourses nationales et aides aux familles	page 10
Indicateurs de la restauration scolaire	page 11
Évolution des investissements	page 12
Contrats d'entretien et de sécurité	page 12 et 13
Subventions attribuées et utilisées en 2019	page 14

Rapport de gestion de l'ordonnateur pour le compte financier 2019

Le budget primitif 2019, voté le 29 novembre 2018 par le conseil d'administration du collège, a été abondé, en cours d'année, de 6 décisions budgétaires modificatives dont un prélèvement sur fonds de roulement d'un montant de 26 094 € (cf. service OPC page 6).

SERVICE AP - Activités pédagogiques : Le montant du budget initial des dépenses et des recettes s'élevait à 75 467,70 € et le montant final représente, au 31/12/2019, la somme de 98 323,45 € en recettes et en dépenses.

AP - ACTIVITÉS PÉDAGOGIQUES																
DEPENSES							RECETTES									
DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	DISPONIBLE	DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	COMPTE	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	PLUS ou MOINS
				N°	RESS. NOUV.								N°	RESS. NOUV.		
Logistique	0ARTS	Arts plastiques	560,00			543,69	16,31		0DF	Dotation de fonctionnement	7443	35 689,00			35 689,00	0,00
	0CDI	CDI	4 500,00			5 045,90	-545,90	Logistique	13COR	Carnets de correspondance	7411		3	1 141,92	1 141,92	0,00
	0EPS	Education physique et sportive	600,00			70,69	529,31		13MS	Manuels scolaires	7411		3	3 232,00	3 066,36	-165,64
	0FOURNCO	Fournitures communes	5 000,00			6 819,57	-1 819,57		0OPLB	Subv. Supports éditoriaux en basque	7468		2	250,00	250,00	0,00
	0HISTGEO	Histoire et géographie	200,00				200,00		2PELOTE	Subvention départementale	7443	1 000,00	4	-1 000,00		0,00
	0LANGUES	Langues	350,00			109,99	240,01	Projet	0FSEEC	Don FSE aux projets	7468	2 500,00	4	2 786,00	3 999,00	-1 287,00
	0LETTRES	Lettres	1 300,00			1 285,00	15,00	d'établissement	0APE	Don APE aux projets	7468		4	1 000,00	1 000,00	0,00
	0MATHS	Mathématiques	200,00			126,20	73,80		13EAC	Education artistique et culturelle	7411	1 348,00			1 348,00	0,00
	0TICE	Matériels TICE	1 157,00			1 151,93	5,07		2EAC	Projets artistiques et culturels	7443	1 500,00	4	2 480,00	2 160,00	-1 820,00
	0MATTICE	Education musicale	550,00			495,64	54,36		2ESC	Projet d'éducation santé et citoyenneté	7443		4	1 920,00		-1 920,00
	0OPLB	Subv. Supports éditoriaux en basque		2	250,00	250,00	0,00		2SSPO	Sections sportives	7443		4	1 000,00	248,00	-752,00
	0PELOTE	Frais sur pelote basque	2 160,00	4	-1 000,00	1 160,00	0,00		2TRPT	Frais de transport pour sorties pédago.	7443	144,00			184,00	40,00
	0SCPHYS	Sciences physiques	630,00			641,61	-11,61	Remboursemt	0DEGRAD	Dégradations et pertes	7088	150,00			76,00	-74,00
	0SVT	Sciences de la vie et de la terre	630,00			608,25	21,75	Reprographie	13REP	Droits de reprographie	7411	905,97	3	800,08	796,95	-909,10
	0TECHNO	Technologie	950,00			846,28	103,72	Voyages	0APEESP	Don APE voyage à Tolède	7468		2	4 080,00	4 080,00	0,00
	0ULIS	Unité localisée d'inclusion scolaire	300,00			97,45	202,55		0ESPAGNE	Contribution des familles- voyage à Tolède	7067	4 673,00	2	-2 853,00	1 260,00	-560,00
	13COR	Carnets de correspondance		3	1 141,92	1 141,92	0,00		0FSEESP	Don FSE voyage à Tolède	7468	2 678,83	2	-571,84	2 106,99	0,00
	13MS	Manuels scolaires		3	3 232,00	3 066,36	165,64									
Maintenance	0CTNOB	Contrats non obligatoires	350,00			350,00	0,00		2AZPEITIA	Subvention départementale	7443	1 000,00	2	-34,51	989,00	23,51
	0MAINTPED	Maintenance pédagogique	800,00			497,19	302,81		0AZPEITIA	Contribution des familles - voyage à Azpeitia	7067	1 677,00	2	2,00	1 679,00	0,00
Projet	0APE	Don APE aux projets		4	1 000,00	1 000,00	0,00		0FSEAZPEITIA	Don FSE voyage à Azpeitia	7468	847,00	2	-113,79	733,21	0,00
d'établissement	0FSEEC	Don FSE aux projets	2 500,00	4	2 786,00	3 999,00	1 287,00		0OPLB	Subv. office public de la langue basque Azpeitia	7468	1 000,00			1 000,00	0,00
	0CINE	Collège au cinéma	1 875,00			1 702,50	172,50									
	0EAC	Activités artistiques et culturelles	3 000,00			2 081,00	919,00		0APEESP	Don APE voyage à Guernica	7468		2	500,00	500,00	0,00
	13EAC	Education artistique et culturelle	1 348,00			1 348,00	0,00		0GUERNICA	Contribution des familles- voyage à Guernica	7067				690,00	690,00
	2EAC	Projets artistiques et culturels	1 500,00	4	2 480,00	2 160,00	1 820,00		0FSEESP	Don FSE voyage à Guernica	7468		4	505,99	505,99	0,00
	2ESC	Projet d'éducation santé et citoyenneté		4	1 920,00		1 920,00		0OPLB	Subv. office public de la langue basque Guernica	7468		4	505,00	505,00	0,00
	2SSPO	Sections sportives		4	1 000,00	248,00	752,00									
Reprographie	2TRPT	Frais de transport pour sorties pédago.	144,00			184,00	-40,00		0FSEVERDUN	Don FSE voyage à Verdun	7468	2 609,90		-539,10	2 070,80	0,00
	0COPIE	Coût copies des photocopieurs	4 600,00			4 704,74	-104,74		0APEVERDUN	Don APE voyage à Verdun	7468	2 120,00	2	4 600,00	6 720,00	0,00
	0CTNOB	Location du photocopieur	3 224,00			3 314,00	-90,00		0VERDUN	Contribution des familles	7067	14 625,00	2	-5 135,00	9 490,00	0,00
Sorites	13REP	Droits de reprographie	905,97	3	800,08	796,95	909,10		0CATM	Don anciens combattants voyage à Verdun	7468		2	200,00	200,00	0,00
Voyages	0DEPLAC	Transports sorties pédagogiques	500,00			550,00	-50,00		2BONLOC	Don commune voyage à Verdun	7444	160,00			160,00	0,00
	0AZPEITIA	Voyage à Azpeitia	4 874,00	2	-146,30	4 799,70	-72,00		2BRISCOUS	Don commune voyage à Verdun	7444		2	100,00	100,00	0,00
	0GUERNICA	Voyage à Guernica et Durango		4	1 510,99	2 302,99	-792,00		2HELETTE	Don commune voyage à Verdun	7444	100,00			100,00	0,00
	0ESPAGNE	Voyage à Tolède	8 481,83	2	655,16	8 585,99	551,00		2LABASTID	Don commune voyage à Verdun	7444	240,00			240,00	0,00
	0ROME	Voyage à Rome et Naples (acomptes)		4	8 000,00		8 000,00		2VERDUN	Subvention départementale voyage à Verdun	7443	500,00			500,00	0,00
	0VERDUN	Voyage à Verdun	22 277,90	2	-774,10	21 084,80	419,00									
									0APEROME	Don APE voyage à Rome et à Naples	7468		4	8 000,00		-8 000,00
			75 467,70		22 855,75	83 169,34	15 154,11					75 467,70		22 855,75	83 589,22	-14 734,23
			98 323,45									98 323,45				

Résultat du service AP : - 14 734,23 € + 15 154,11 € = 419,88 €

Les dépenses pour les projets, les sorties et les voyages entrent dans l'axe 1 « améliorer les parcours des élèves pour développer des poursuites d'études plus ambitieuses », l'axe 2 « améliorer la scolarisation et la réussite des élèves à besoins particuliers et l'axe 4 « vivre ensemble, se respecter, devenir citoyen » du projet d'établissement.

SERVICE ALO - Administration et logistique : Le montant du budget initial des dépenses s'élevait à 87 802,45 € et le montant final représente, au 31/12/2019, la somme de 89 764,70 €.

ALO - ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE																		
DEPENSES									RECETTES									
DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	VOTÉ AU BUDGET	DBM			RÉALISÉ	DISPONIBLE	DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	COMPTE	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	PLUS ou MOINS	
				N°	RESS. NOUV.	FDR								N°	RESS. NOUV.			
Entretien	0CARBU	Carburant espaces verts	250,00				14,00	236,00		0DF	Dotation de fonctionnement	7443	75 120,00			75 120,00	0,00	
	0FOURNIT	Fournitures et petit matériel d'entretien	5 200,00				5 654,80	-454,80										
Logistique	0ASSURANC	Assurance MAIF	220,00				222,57	-2,57	Opérations spécifiques	0NEUT	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat Amortissement des achats financés par subvent°	777	3 834,75	5 et 6	1 125,00	4 959,75	0,00	
	0DEPLACEM	Déplacement du personnel	300,00				60,60	239,40										
	0DOCADM	Documentation administrative	380,00				351,00	29,00										
	0FOURADM	Fournitures administratives	2 800,00				2 110,70	689,30										
	0GRPCOMPT	Convention groupement comptable	220,00				228,10	-8,10										
	0LOGICIEL	Logiciels	2 000,00				2 520,00	-520,00										
	0MOB	Petit matériel et mobilier	800,00				800,00	0,00										
	0PHARMACI	Produits pharmaceutiques	700,00				621,77	78,23										
	0POSTE	Frais postaux	2 850,00				3 099,41	-249,41										
	0PROCENTR	Produits d'entretien	2 500,00				2 499,51	0,49										
	0RECEP	Frais de réceptions	250,00				185,74	64,26										
	0TEL	Téléphonie	1 750,00				2 036,22	-286,22										
	Maintenance	0CTAS1	Entretien ascenseur	1 460,00				1 452,00	8,00									
		0CTAS2	Entretien élévateur	270,00				264,00	6,00									
		0CTCH	Entretien du chauffage	3 130,00				3 165,32	-35,32									
0CTNOB		Contrats non obligatoires	2 745,00				2 717,35	27,65										
0CTSE		Contrats sécurité	4 395,00				3 988,60	406,40										
	0REPARAT	Réparations matériel non pédagogique	1 000,00				1 326,81	-326,81										
Opérations spécifiques	0AMOR	Amortissement	12 682,45	5 et 6	1 962,25		14 644,70	0,00										
Viabilisation	0EAU	Eau	4 600,00				3 848,13	751,87										
	0ELEC	Electricité	17 500,00				20 211,59	-2 711,59										
	0GAZ	Gaz	19 800,00				17 728,73	2 071,27										
			87 802,45		1 962,25		89 751,65	13,05				78 954,75		1 125,00	80 079,75	0,00		
			89 764,70									80 079,75						

Résultat du service ALO : 80 079,75 € - 89 751,65 € = - 9 671,90 €

Dans le domaine de la viabilisation, les dépenses sont en augmentation par rapport à l'exercice 2018 (+1 521 €).

Dans le domaine des contrats d'entretien, les dépenses sont en augmentation (+ 1 583 €). Ceci est principalement dû à un nouveau contrat lié à l'entretien de l'alarme anti-intrusion. En 2018, cette alarme était encore sous garantie.

SERVICE SPECIAL SBN - Bourses nationales : Ce service, entièrement financé par l'État, est la conséquence du nombre d'élèves boursiers (au nombre de 97 au 17/10/2019, 111 en 2018, 95 en 2017 et 86 en 2016) pour un montant annuel prévisionnel de 27 000 €. Ces aides viennent en déduction de la facture de la demi-pension ou sont reversées aux familles en cas d'excédent ou si l'élève est externe.

Le budget initialement prévu n'a pas été modifié au cours de l'exercice.

SERVICE VE - Vie de l'élève : Le montant du budget initial des dépenses et des recettes s'élevait à 221 534,53 € et le montant final représenté, au 31/12/2019, la somme de 228 687,63 €.

VE - VIE DE L'ELEVE																	
DEPENSES					RECETTES												
DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	VOTÉ AU BUDGET	DBM			RÉALISÉ	DISPONIBLE	DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	COMPTE	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	PLUS ou MOINS
				N°	RESS. NOUV.	FDR								N°	RESS. NOUV.		
AED - AESH	16AED	Assistants d'éducation (rémunérat° et charges)	121 000,00	4	5 000,00		125 841,87	158,13		0DF	Dotation de fonctionnement	7443	3 150,00			3 150,00	0,00
	16AHC	AESH collectif (salaires et charges)	38 000,00				23 858,14	14 141,86	AED - AESH		Agents non titulaires de droit public	7411	197 500,00	4	5 000,00	180 199,83	-22 300,17
	16AHM	AESH mutualisé (salaires et charges)	38 000,00				30 424,82	7 575,18									
	16DAL	Dépenses administratives locales	500,00				75,00	425,00	Projet d'établissement	16AE-	Devoirs faits - accompagnement éducatif	7411	1 927,00				-1 927,00
										16CESC	Subvention actions du CESC			4	2 000,00		-2 000,00
Logistique	0CESC	Education à la santé et à la citoyenneté	600,00				37,00	563,00									
	0SECOURIS	Secourisme	500,00				300,68	199,32	Remboursemt	0EDUCADO	EDUCAO	756	350,00			280,00	-70,00
	0VIECLG	Vie collégienne	600,00				2 480,68	-1 880,68									
	16ADE	Matériel pédagogique adapté		1 et 5	1 589,30		1 588,54	0,76	Logistique	16ADE	Matériel pédagogique adapté	7411		1 et 5	1 589,30	1 588,54	-0,76
Projet d'établissement	0EDUCADO	EDUCAO	500,00				410,00	90,00	SOCIAL	16FS	Fonds social lycée et collégien	7411	6 502,53	1	-1 436,20	4 583,32	-483,01
	16AE-	Devoirs faits - accompagnement éducatif	1 927,00					1 927,00		2ADRS	Aide à la restauration scolaire	7443	12 105,00			10 768,50	-1 336,50
	16CESC	Subvention actions du CESC		4	2 000,00			2 000,00									
								0,00									
SOCIAL	0FPAE	Fonds de partic. aux actions éducatives	1 300,00				150,00	1 150,00									
	16FS	Fonds social lycée et collégien	6 502,53	1	-1 436,20		4 583,32	483,01									
	2ADRS	Aide à la restauration scolaire	12 105,00				10 768,50	1 336,50									
			221 534,53		7 153,10		200 518,55	28 169,08					221 534,53		7 153,10	200 570,19	-28 117,44
			228 687,63										228 687,63				

Résultat du service VE : 200 570,19 € - 200 518,55 € = 51,64 €

SERVICE SPECIAL SRH - Restauration et hébergement : Ce service a été uniquement alimenté par les utilisateurs. Le montant du budget initial des dépenses et des recettes s'élevait à 234 219,90 € et le montant final représenté, au 31/12/19, la somme de 240 758,45 €.

SRH - RESTAURATION ET HEBERGEMENT																	
DEPENSES							RECETTES										
DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	VOTÉ AU BUDGET	DBM			RÉALISÉ	DISPONIBLE	DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	COMPTE	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	PLUS ou MOINS
				N°	RESS. NOUV.	FDR								N°	RESS. NOUV.		
Entretien	0FOURNIT	Fournitures et petit matériel d'entretien	300,00			70,70	229,30	Restauration	0COMMXX	Repas commensaux	7062	7 980,00	6	4 186,05	12 266,85	100,80	
	0REPARAT	Réparations matériel non pédagogique	3 000,00	6	980,78		4 703,71	-722,93		0ELEV	Repas élèves occasionnels	7062	825,00	6	430,25	1 255,25	0,00
Logistique	0EQUIPT	Équipement matériel et vaisselle	5 000,00			4 734,16	265,84			0EXT	Repas vendus aux écoles	7062	39 654,90	6	-26,75	39 628,15	0,00
	0FOURADM	Fournitures administratives	300,00			300,00	0,00			0FORF	Repas élèves au forfait	7062	185 760,00	6	1 949,00	187 709,00	0,00
	0PHARMACI	Produits pharmaceutiques	150,00				150,00										
	0PRODENTR	Produits d'entretien	11 151,99			11 498,54	-346,55										
	0TEL	Téléphonie	400,00			336,28	63,72										
Maintenance	0CTNOB	Contrats non obligatoires	3 014,00			3 014,82	-0,82										
	0CTSE	Contrats sécurité	4 217,00			4 240,70	-23,70										
Restauration	0DENR	Achat de denrées	147 458,53	6	4 119,28	137 791,18	13 786,63										
	0HEBERGEM	Repas pris par des élèves en stage	100,00			107,30	-7,30										
	2PCFH	Reversement à la collectivité territoriale	51 528,38	6	1 438,49	52 966,87	0,00										
Viabilisation	0EAU	Eau	2 500,00			2 071,54	428,46										
	0ELEC	Electricité	2 400,00			2 840,66	-440,66										
	0GAZ	Gaz	2 700,00			2 333,06	366,94										
Variation de stock	0AUGM	Augmentation du stock de denrées				-2 180,80	2 180,80										
			234 219,90		6 538,55	224 828,72	15 929,73					234 219,90		6 538,55	240 859,25	100,80	
			240 758,45									240 758,45					

Résultat du service SRH : 240 859,25 € - 224 828,72 € = 16 030,53 €

La différence budgétaire est due à une fréquentation de la restauration plus élevée que prévue en raison de l'augmentation de la fréquentation par les commensaux, par les élèves au forfait et les élèves occasionnels. La vente des repas aux écoles a, quant à elle, été bien estimée. A noter qu'en 2019, 3 jours de grève ont entraîné la fermeture du service de restauration.

SERVICE OPC - Opérations en capital : Au moment du vote du budget 2019, aucun crédit n'était prévu dans ce service.

OPC - OPERATIONS EN CAPITAL																
DEPENSES								RECETTES								
DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	VOTÉ AU BUDGET	DBM		RÉALISÉ	DISPONIBLE	DOMAINE	ACTIVITÉ	LIBELLÉ	COMPTE	VOTÉ AU BUDGET	DBM		PLUS ou MOINS	
				N°	RESS. NOUV.								Fonds de roulement	N°		RESS. NOUV.
Cuisine	0RMMO	Subvention pour matériel ou mobilier		4	6 000,00		0,00	Cuisine	0RMMO	Subvention pour matériel ou mobilier	1313		4	6 000,00	6 000,00	0,00
	0VCC	Polycuiseur (variocooking)		3		20 094,00	6 000,00		0SALAD	Subvention pour salad'bar	1313		2	7 500,00	7 500,00	0,00
	0SALAD	Salad'bar		2	7 500,00	7 500,00	0,00									0,00
			0,00		13 500,00	26 094,00	33 594,00	6 000,00				0,00		13 500,00	13 500,00	0,00
					39 594,00									13 500,00		
Résultat du service OPC : 13 500 € - 33 594 € = - 20 094 €																

Ce service d'un montant de 39 594 € en dépenses et de 13 500 € en recettes a été alimenté, en cours d'exercice, par un prélèvement sur fonds de roulement et deux subventions départementales.

Compte-rendu de gestion sur 5 ans

COMPTÉ FINANCIER - DÉPENSES

1° SECTION FONCTIONNEMENT : SERVICES GÉNÉRAUX

Services	Libellé	Prévisions	Réalisations	Crédits non employés	% exécution
AP	AP- Activité pédagogique	98 323,45	83 169,34	15 154,11	85%
VE	VE- Vie de l'élève	228 687,63	200 518,55	28 169,08	88%
ALO	ALO- Administration et logistique	89 764,70	89 751,65	13,05	100%
Total dépenses SERVICES GÉNÉRAUX		416 775,78	373 439,54	43 336,24	90%

1° SECTION FONCTIONNEMENT : SERVICES SPÉCIAUX

Services	Libellé	Prévisions	Réalisations	Crédits non employés	% exécution
SRH	SRH- Restauration et hébergement	240 758,45	224 828,72	15 929,73	93%
SBN	SBN- Bourses nationales	27 000,00	25 099,00	1 901,00	93%
Total dépenses SERVICES SPÉCIAUX		267 758,45	249 927,72	17 830,73	93%
Total dépenses 1° section		684 534,23	623 367,26	61 166,97	91%

2° SECTION : OPÉRATIONS EN CAPITAL

Cpte	Libellé	Prévisions	Réalisations	Crédits non employés	% exécution
OPC	OPC- Opérations en capital	39 594,00	33 594,00	6 000,00	85%
Total dépenses 2° section		39 594,00	33 594,00	6 000,00	85%

Total général des dépenses	724 128,23	656 961,26	67 166,97	91%
-----------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------

COMPTE FINANCIER - RECETTES

1° SECTION FONCTIONNEMENT : SERVICES GENERAUX

Services	Libellé	Prévisions	Réalisations	Plus ou moins-value	% exécution
AP	AP - Activité pédagogique	98 323,45	83 589,22	-14 734,23	85%
VE	VE - Vie de l'élève	228 687,63	200 570,19	-28 117,44	88%
ALO	ALO - Administration et logistique	80 079,75	80 079,75	0,00	100%
Total recettes SERVICES GENERAUX		407 090,83	364 239,16	-42 851,67	89%

1° SECTION FONCTIONNEMENT : SERVICES SPECIAUX

Services	Libellé	Prévisions	Réalisations	Plus ou moins-value	% exécution
SRH	SRH - Restauration et hébergement	240 758,45	240 859,25	100,80	100%
SBN	SBN - Bourses nationales	27 000,00	25 099,00	-1 901,00	93%
Total recettes SERVICES SPECIAUX		267 758,45	265 958,25	-1 800,20	99%
Total recettes 1° section		674 849,28	630 197,41	-44 651,87	93%

2° SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL

Services	Libellé	Prévisions	Réalisations	Plus ou moins-value	% exécution
OPC	OPC - Opérations en capital	13 500,00	13 500,00	0,00	100%
Total recettes 2° section		13 500,00	13 500,00	0,00 €	1,00 €
Total général des recettes		688 349,28	643 697,41	-44 651,87	94%

Le résultat par service

AP Activité Pédagogique	Montant net des recettes	83 589,22
	Montant net des dépenses	83 169,34
	Résultat AP	419,88

VE Vie de l'Elève	Montant net des recettes	200 570,19
	Montant net des dépenses	200 518,55
	Résultat VE	51,64

ALO Administration et Logistique	Montant net des recettes	80 079,75
	Montant net des dépenses	89 751,65
	Résultat ALO	-9 671,90

Résultat Services Généraux -9 200,38

SBN Service Bourses Nationales	Montant net des recettes	25 099,00
	Montant net des dépenses	25 099,00
	Résultat SBN	0,00

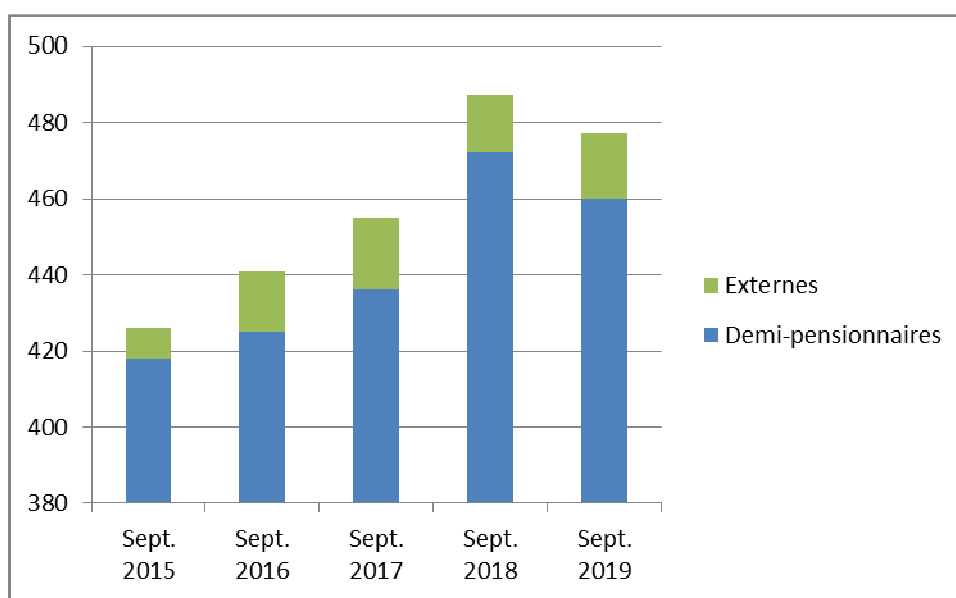
SRH Service Restauration et Hébergement	Montant net des recettes	240 859,25
	Montant net des dépenses	224 828,72
	Résultat SRH	16 030,53

Résultat Services Spéciaux 16 030,53

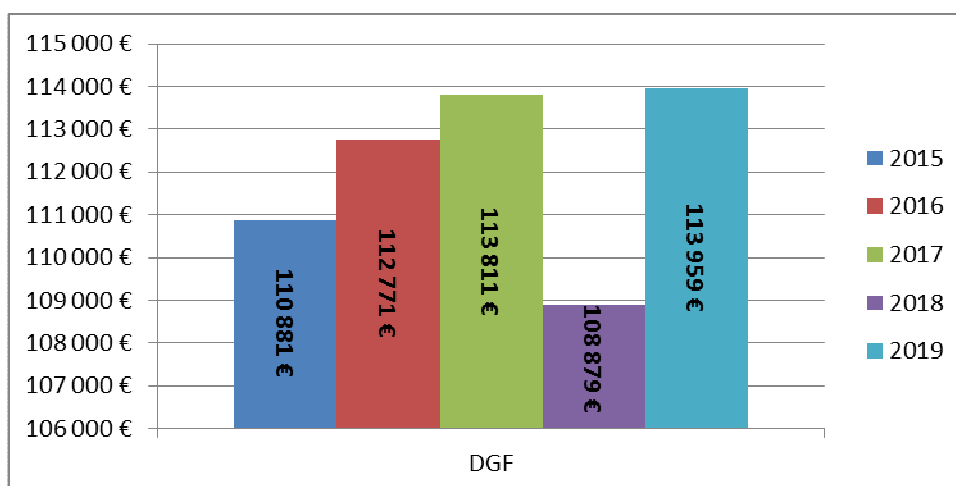
Compte de résultat de l'exercice	6 830,15
---	-----------------

Nombre d'élèves

<u>Rentrée</u>	<u>Demi-pensionnaires</u>	<u>Externes</u>	<u>Total</u>
Septembre 2015	418	8	426
Septembre 2016	425	16	441
Septembre 2017	436	19	455
Septembre 2018	472	15	487
Septembre 2019	460	17	477

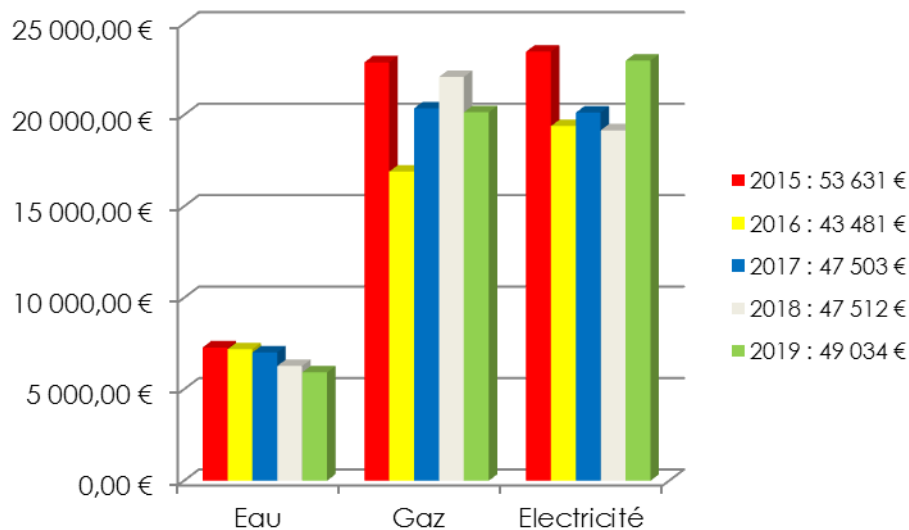


Bilan des dotations globales de fonctionnement du département des Pyrénées Atlantiques



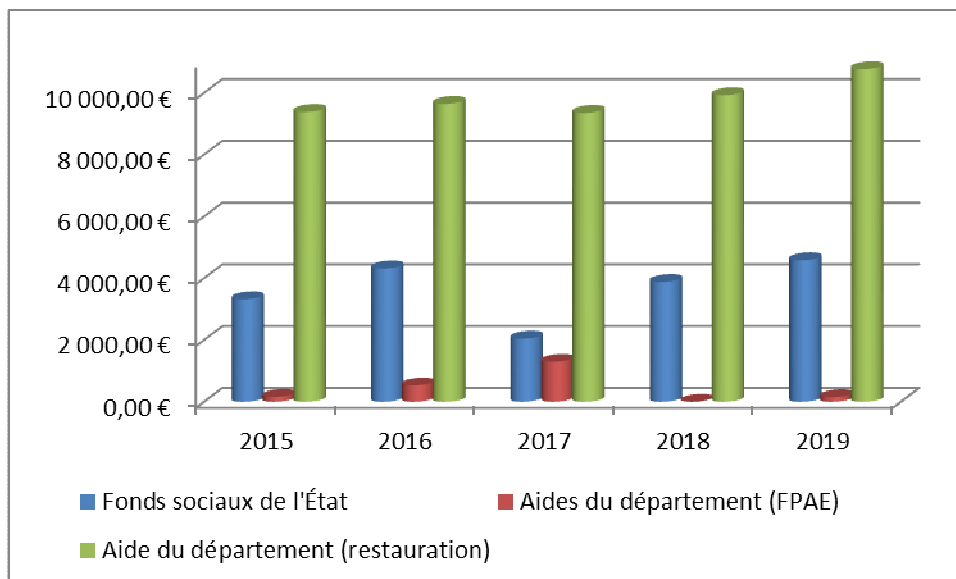
L'augmentation de la dotation 2019 est due à l'augmentation des effectifs. La baisse entre les années 2017 et 2018 est due aux économies réalisées par le collège, les années précédentes, dans le domaine de la viabilisation. Celles-ci sont répercutées à postériori (moyenne des dépenses sur les 3 derniers exercices).

Évolution des dépenses de viabilisation



Dans ce domaine, les dépenses sont en augmentation par rapport à l'exercice 2018 (+1 521 €). L'exercice 2016 reste un record (43 480 € de dépenses) par rapport à 2017 et 2018 (respectivement 47 503 et 47 512 €). Avant les marchés passés via un groupement de collectivités recensées par l'UGAP, les coûts étaient bien plus élevés (53 630 € en 2015 et 52 560 € en 2014). Ces marchés ont été renouvelés pour 3 ans et sont entrés en application au 1^{er} juillet 2018 pour le gaz (ENI) et au 1^{er} janvier 2019 pour l'électricité (Total Direct Energie).

Bourses nationales et aides aux familles



	Montants	Nombre de boursiers	Pourcentage de boursiers par rapport au nombre d'élèves
2015	16 065,96 €	88	20,66%
2016	16 713,79 €	86	19,50%
2017	16 464 €	95	20,88%
2018	22 628 €	111	22,79%
2019	25 099 €	97	20,34%

Service de restauration

Évolution du stock alimentaire

	2015	2016	2017	2018	2019
Denrées	3 206,11 €	4 569,40 €	5 887,63 €	6 073,19 €	8 253,99 €
Nombre de jours de fonctionnem avec le stock	3,4	4,8	6,1	6,6	8,3

Le stock de denrées alimentaires a augmenté en 2019 de **2 180,80 €**.

Évolution du coût moyen des repas

	2015	2016	2017	2018	2019
Jours d'ouverture	141	138	141	139	138
Achats de denrées alimentaires	133 725,43 €	131 992,67 €	136 599,31 €	128 281,01 €	137 791,18 €
Dépense journalière	948,41 €	956,47 €	968,79 €	922,88 €	998,49 €
<i>Evolution %</i>		-1,30%	3,49%	-6,09%	7,41%

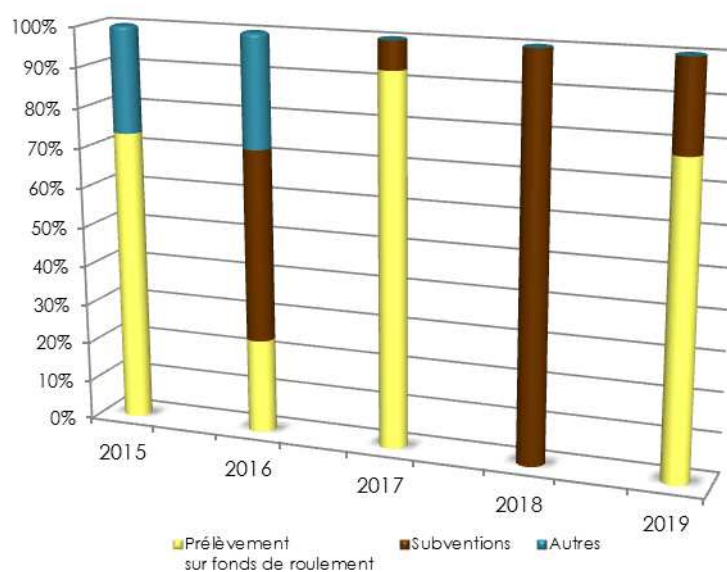
	2015	2016	2017	2018	2019
Coût moyen par repas	1,99 €	2,03 €	1,97 €	1,84 €	1,97 €
<i>Evolution %</i>		2,09%	-3,03%	-6,85%	7,36%

Fréquentation du restaurant en nombre de repas

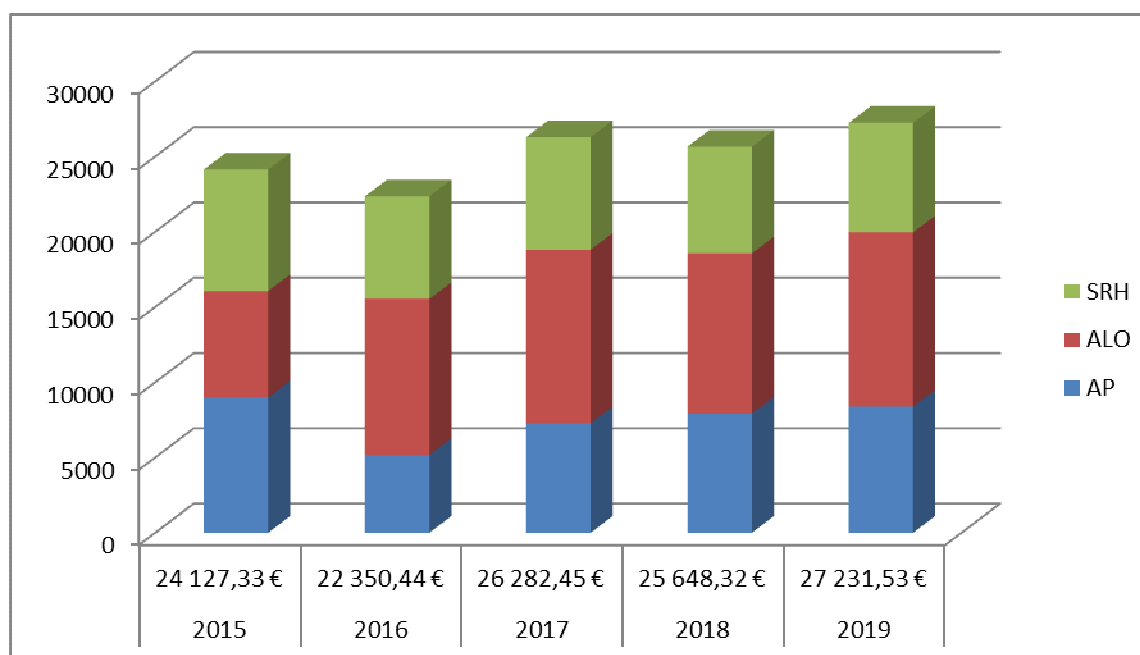
	2015	2016	2017	2018	2019
Elèves	62 570	60 641	64 675	66 311	66 401
Commensaux	4 489	4 327	4 497	3 568	3 402
Total	67 059	64 968	69 172	69 879	69 803
<i>Evolution %</i>	8,81%	-3,12%	6,47%	1,02%	-0,11%

Évolution des investissements

ANNEE	Total des achats immobilisables	Prélèvement sur fonds de roulement	Subventions	Autres
2015	4 510,80 €	3 310,80 €	0,00 €	1 200,00 €
2016	5 309,46 €	1 257,86 €	2 552,00 €	1 499,60 €
2017	32 403,57 €	30 103,57 €	2 300,00 €	0,00 €
2018	2 460,00 €	0,00 €	2 460,00 €	0,00 €
2019	33 594,00 €	26 094,00 €	7 500,00 €	0,00 €



Coûts des contrats d'entretien et de sécurité



Dans le domaine des contrats d'entretien, les dépenses sont en augmentation (+ 1 583 €). Ceci est principalement dû à un nouveau contrat lié à l'entretien de l'alarme anti-intrusion. En 2018, cette alarme était encore sous garantie.

Contrats d'entretien et de sécurité

Nature	Organisme	Coût réel	Répartition par service		
			AP	ALO	SRH
Maintenance ascenseur	APAA	1 452,00		1 452,00	
Maintenance élévateur pour personne à mobilité réduite	APAA	264,00		264,00	
Entretien installations chauffage	INTER ENERGIES	3 165,32		3 165,32	
Contrat de dératisation	SEAMAR	573,79			573,79
Solution APC (suivi HACCP sur tablettes numériques)	APC - Clean Adour	684,00			684,00
Entretien de l'adoucisseur d'eau	Assistance Environnement Industrie	249,24			249,24
Coût copies 2 photocopieurs (547 000 copies)	AM-TRUST	4 704,74	4 704,74		
Location photocopieur MPC 5504 13/06/2017 au 13/09/2022	CAPITAL PLUS	3 314,00	3 314,00		
Entretien de l'alarme anti-intrusion	ERYMA	1 158,00		1 158,00	
Maintenance logiciel badgeuse	A.R.D / G.E.C.	1 901,58			1 901,58
Maintenance ordinateurs de gestion et d'administration	C.A.M.M.I	500,00		500,00	
Maintenance ordinateurs pédagogiques		350,00	350,00		
Location d'une machine à affranchir	Pitney Bowes	180,62		180,62	
Entretien des doseurs et centrales de désinfection	Landes SARL	180,00			180,00
Location bouteille d'oxygène et de soudure	LINDE	281,13		281,13	
Maintenance des installations - hygiène des blocs sanitaires	PRO BIO TEX	597,60		597,60	
Vérifications de l'ascenseur et du lève personne	SOCOTEC	310,10		310,10 €	
Dégraissage du système d'extraction des vapeurs grasses	APR	492,00			492,00
Entretien des matériels de cuisson, de lavage et des chambres froides	SARRAT	1 599,90			1 599,90
Vidange du bac à graisses	ALEGERA	888,00			888,00
Entretien des extincteurs	RECURT	1 039,68		1 039,68	
Entretien du système alarme incendie	SIEMENS	1 780,80		1 780,80	
Vérification des installations de gaz	SOCOTEC	707,01			707,01
Vérification des installations électriques	SOCOTEC	858,02		858,02	
	22 contrats	27 231,53	8 368,74	11 587,27	7 275,52

Subventions attribuées et utilisées en 2019

Origine	Date	Objet	Montant	Service
Département 64	2019	Convention EDUCADO	280,00 €	VE
Département 64	2018	Echange scolaire avec Azpeitia	989,00 €	AP
Département 64	2018	Voyage à Verdun et à Strasbourg	500,00 €	AP
Département 64	2018	Projets culturels 2018-2019	2 160,00 €	AP
Département 64	2018	Section sportive pelote	248,00 €	AP
Département 64	15/02/2019	Visite des archives départementales	184,00 €	AP
Département 64	25/03/2019	Achat d'un salad'bar	7 500,00 €	OPC
Département 64	30/09/2019	Achat d'un vario-cooking 150 litres pour la cuisine	6 000,00 €	OPC
Département 64	2019	Aide départementale à la restauration scolaire	10 768,50 €	VE
Sous-total département 64 :			28 629,50 €	54,32%
OPLB	20/12/2018	Echange scolaire avec Azpeitia	1 000,00 €	AP
OPLB	09/04/2019	Supports éditoriaux en langue basque	250,00 €	AP
OPLB	18/12/2019	Projet "Durango et Guernica"	505,00 €	AP
Sous-total OPLB :			1 755,00 €	3,33%
FSE	05/07/2019	Projets culturels 2018-2019 et 2019-2020	3 999,00 €	AP
FSE	05/07/2019	Echange scolaire avec Azpeitia	733,21 €	AP
FSE	05/07/2019	Voyage à Verdun	2 070,80 €	AP
FSE	05/07/2019	Voyage en Espagne (Toledo)	2 106,99 €	AP
FSE	07/10/2019	Projet "Durango et Guernica"	505,99 €	AP
Sous-total FSE :			9 415,99 €	17,87%
APE	12/03/2019	Voyage scolaire à Verdun	4 600,00 €	AP
APE	12/03/2019	Voyage en Espagne (Toledo)	4 580,00 €	AP
APE	05/07/2019	Projets culturels 2019-2020	1 000,00 €	AP
Sous-total APE (subventionnée par les communes du secteur) :			10 180,00 €	19,32%
PG CATM	2019	Voyage à Verdun : don des anciens combattants	200,00 €	AP
Sous-total Associations :			200,00 €	0,38%
HASPARREN	2018	Voyage à Verdun (2 880 € utilisés en 2018)	2 120,00 €	AP
BONLOC	2019	Voyage à Verdun	160,00 €	AP
BRISCOUS	2019	Voyage à Verdun	100,00 €	AP
HELETTE	2019	Voyage à Verdun	100,00 €	AP
LA BASTIDE CL.	2019	Voyage à Verdun	240,00 €	AP
Sous-total Communes :			2 720,00 €	5,16%
			52 700,49 €	