A.P.E.E.F

COMPTE-RENDU DU CONSEIL de GESTION

Jeudi 14 décembre 2017

Le président ouvre la séance à 17h15,

- **Vérification du Quorum (Moitié des membres Art 16 des statuts)**

- **Ordre du jour**

1. Budget prévisionnel 2018
2. Travaux de sécurisation

- **Budget prévisionnel 2018**

Le président donne la parole au trésorier pour la présentation du budget prévisionnel.

En introduction, le trésorier rappelle les grands principes d'élaboration du budget :

- **L'annualité budgétaire**
  - Le budget est élaboré sur l'année civile et non l'année scolaire.
- **L'unité budgétaire**
  - Toutes les opérations (recettes et dépenses) concernant tous les services (service général et services spéciaux) sont regroupées dans un seul document.
- **L'universalité**
  - L'intégralité des recettes doit participer à la totalité des dépenses sans affectation d'une recette à une dépense particulière (à l'exception des bourses; les dons et legs qui sont imputés aussi bien en recettes qu'en dépenses).
- **La spécificité budgétaire**
  - Toutes les prévisions de recettes et dépenses sont réparties par section (fonctionnement et investissement), par chapitre et par compte dans le strict respect de la nomenclature budgétaire et du caractère limitatif des crédits.
- **L'équilibre réel**
  - Le budget est présenté en équilibre réel, les recettes devant couvrir toutes les dépenses de façon sincère et réaliste.

Le trésorier présente l'état d'avancement du budget 2017 :

EXTERNAT

	Budget	Réalisation	t%
Dépenses	2 160 942 000,00	1 953 876 978,83	90,42
Recettes	2 160 942 000,00	2 065 582 233,92	95,59

INTERNAT

	Budget	Réalisation	t%
Dépenses	811 235 000,00	830 212 217,60	102,34
Recettes	811 235 000,00	998 153 579,95	123,04

PROJET D'ETABLISSEMENT

	Budget	Réalisation	t%
Dépenses	35 234 594,00	30 386 333,45	86,24

INVESTISSEMENT

	Budget	Réalisation	t%
Dépenses	29 843 590,00	19 440 409,72	65,14

Il précise cependant que l'exercice n'est pas encore clôturé, et notamment les pertes et gains de change ne sont pas encore connus ; on ne peut donc anticiper à ce jour le résultat définitif de l'exercice : ce sera l'objet du compte financier. Cependant, l'exercice devrait être bénéficiaire cette année encore et ceci pour la troisième année consécutive.

Avant de présenter le budget prévisionnel, il rappelle le contexte pour l'année 2018. La construction du budget a été faite au regard du réalisé 2017 et en intégrant les éléments suivants :

1. **Des effectifs en baisse** à la rentrée de septembre 2018 :
   286 élèves de janvier à juin, 271élèves dont 6 boursiers d'excellence prévus à la rentrée.
   Les effectifs du 1er degré sont en baisse à la rentrée (-24) et en légère hausse au collège (+9).
   Il n'est pas prévu de modification du nombre ni de la répartition des classes, ni du nombre d'enseignants. La charge reste donc identique pour l'établissement.
2. **Inflation 8.6%** - (Selon les données de la Banque Mondiale : 8%/ Selon les données de l'INSTAT : 9,2%) qui impacte nos dépenses.
3. **Salaires** : la carte des emplois ne change pas mais la charge augmente naturellement du fait du GVT (glissement vieillesse technicité).
4. **Contribution à la rémunération des résidents** : 36%, il s'agit de la part à la charge de l'établissement du salaire des enseignants résidents.
5. **Participation financière complémentaire** : elle est versée à l'AEFE, elle passe de 6% à 9%, de 84 Mo en 2017 à 125 Mo en 2018.
6. **Travaux :** L'ensemble des travaux en cours et à venir a été financé à 100% par les subventions de l'AEFE, cela permet à l'établissement de réduire la part travaux et entretien. Une ligne carburant est créée pour le fonctionnement des groupes électrogènes.

Il indique que la construction du budget et les propositions faites aujourd'hui répondent à quatre grandes ambitions :

1. **Exigence pédagogique forte :**

- Des dépenses d'enseignement maintenues
- Poursuite du renouvellement de manuels scolaires
- Poursuite des activités pédagogiques dans le cadre du projet d'établissement
- Des moyens supplémentaires pour le projet éducatif et pédagogique pour l'internat

2. **Maintien de l'ouverture de l'établissement à travers des bourses d'excellence**
3. **Revalorisation du salaire des contrats locaux (8%)**
4. **Augmentation des frais de scolarité en dessous de l'inflation (6%)**

En conclusion, il rappelle que ce budget s'inscrit dans la démarche de **gestion rigoureuse et prudente à l'œuvre depuis trois ans, cette exigence suppose une maîtrise des dépenses courantes et une démarche d'anticipation.**

Les membres du comité de gestion ayant le budget développé en grands chapitres, le trésorier ne présente que les faits saillants de ce budget sans entrer dans le détail de chaque chapitre :

SERVICE GENERAL (Externat) : 2 208 312 000 AR

Les dépenses prévisionnelles sont en baisse de 0.67%

- Dépenses de manuels scolaires, d'enseignement, de fournitures scolaires et transports d'élèves maintenues à un niveau élevé compte tenu de la baisse des effectifs. (60681, 60683, 60688, 62472)
- Rémunération des personnels en contrat local en hausse : GVT + revalorisation des salaires à 8% à compter du 1er septembre 2018. (644311 à 6443338)
- Contribution rémunération résidents, ISVL, ISAE, PFC en hausse : GVT et PFC +3% (65833,65834, 65836,65838)
- Transfert des dépenses vacations de personnels enseignants sur l'internat (664453, 64473)
- Transfert des dépenses CDI et BCD sur l'internat (60682)
- Baisse de 6% du 65812 EXO mais avec le maintien de six Bourses d'Excellence.

SERVICES SPECIAUX (Internat): 913 442 00 AR

Les dépenses prévisionnelles sont en hausse de 12.6%

- Achat de livres BCD/CDI (L2/60682) + 10Mo
- Création d'une ligne achat carburant pour groupe électrogène (L2/6062) + 14,6 Mo
- Augmentation des crédits Activités internat (L2/62888)
- Augmentation ou création des lignes suppléances personnels internat, infirmière, vacations profs (L2/64463, L2/66473)

Pour compléter cette présentation, il présente l'évolution des dépenses entre le BP 2017 et BP 2018

	Budget prévisionnel 2017	Budget prévisionnel 2018
Externat	2 223 226 000	2 208 312 000
Internat	811 235 000	913 442 000
TOTAL	**3 034 461 000**	**3 121 754 000**

Les dépenses sont en hausse de 2.8% (87 Mo)

Elles restent maîtrisées car malgré la baisse des effectifs, les dépenses incompressibles restent identiques et la carte des emplois ne change pas.

Avec un taux d'inflation à 8.6 %

L'augmentation des écolages de 6% apporte 34Mo de recettes supplémentaires

Le président remercie le trésorier et soumet au vote les tarifs 2018/2019

TARIFS 2018/2019		
Ecolages	Maternelle	4 330 000
	Elémentaire	4 713 000
	Collège	6 295 000
Fournitures	Maternelle	92 250
	Elémentaire	135 600
	Collège	-
Manuels	Maternelle	-
	Elémentaire	145 800
	Collège	169 300
1ère inscription	Maternelle	70 000
	Elémentaire	140 000
	Collège	210 000

Demi-pension	2 010 850,00
Internat	8 571 690,00

VOTE : 9 votants	**Pour : 9**	**Contre : 0**	**Adopté à l'unanimité**

Le président soumet au vote des membres du comité le budget prévisionnel 2018

RECETTES		**DÉPENSES**	
Section fonctionnement Externat	**2 208 312 000** *2017 : 2 223 226 000*	Section fonctionnement Externat	**2 208 312 000** *2017 : 2 223 226 000*
Subvention APP J3	**25 646 970** *2017 :* 35 234 594	Subvention APP J3	**25 646 970** *2017 :* 35 234 594
Section fonctionnement Internat	**913 442 000** *2017 :* 811 235 000	Section fonctionnement Internat	**913 442 000** *2017 :* 811 235 000
Recettes d'investissement	**875 844 735** *2017 : 59 915 401,12*	Dépenses d'investissement	**875 844 735** *2017 : 59 915 401,12*

VOTE : 9 votants	**Pour : 9**	**Contre : 0**	**Adopté à l'unanimité**

Le président donne la parole au Principal pour faire le point des travaux en cours.

Le Principal rappelle que l'AEFE a accordé en 2017 des subventions à l'établissement pour des travaux de sécurisation. Une subvention 997 951 048 AR a été obtenue lors des deux commissions du 21 février et 23 mai 2017.

Cette subvention aura été utilisée à hauteur 685 266 542 AR au 31/12 et a déjà permis les travaux suivants :

- Mur de soutènement
- Réfection de la cour de l'école
- Sanitaire 1er degré
- Local technique
- Passerelle internat
- Préau école

Une nouvelle subvention de 553 903 345 AR a été obtenue le 22 novembre 2017, cette subvention vient s'ajouter au reliquat de 312 684 506 AR des deux subventions précédents. Au cumul l'AEFE aura apporté à l'établissement une aide de **1 551 854 393 AR** en 2017.

Le Principal indique au passage que cette subvention ainsi que l'ouverture d'un lycée CNED à la rentrée sont de nature à rassurer l'ensemble de la communauté éducative de l'intérêt porté par l'AEFE à cet établissement.

Il précise qu'une deuxième tranche de travaux va débuter prochainement, les contrats sont en cours de signature, ces travaux porteront sur :

- Remise aux normes de l'ensemble de l'installation électrique de l'établissement
- L'installation d'alarmes incendie et confinement
- L'installation de deux groupes électrogènes.

Le Président remercie le Principal de cette présentation, **l'ordre du jour étant épuisé, il remercie l'assemblée et lève la séance à 19h15.**

Fait le, 15 décembre 2017

Le Chef d'établissement

Thierry GAZZOLI

Le Président,

Abel MADASON