

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 19 DECEMBRE 2019
RAPPORT DE PRESENTATION N°

Rédacteur : GIP SAE

Objet : Vote du budget primitif 2020

Références juridiques :

Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT)

Instruction budgétaire et comptable M14

EXPOSE :

Le budget primitif 2020 qui vous est proposé s'équilibre par section comme suit :

- Section de fonctionnement : 490 250,00 €
- Section d'investissement : 3 200,00 €
- **Total budget 2019 :** 493 450,00 €

Ce budget formalisé selon les règles budgétaires et comptables de l'instruction M14 présente dans ses grandes lignes les évolutions suivantes par rapport au budget primitif 2019 :

La section de fonctionnement est stable compte tenu du budget qui vous est présenté (+ 0.10% par rapport au budget précédent).

Cette progression se décompose ainsi :

Dépenses de fonctionnement

Actions	BP 2019	BP 2020	Variation en %	Variation €
Administration générale	42 980 €	35 750 €	- 16,82	- 7 230 €
Programme de réussite Éducative	287 240 €	325 400 €	+ 13,29	38 160 €
Alternative suspension	71 850 €	73 900 €	+ 2,85	+ 2 050 €
Bus	2 800 €	2 100 €	- 25,00	- 700 €
Ecole j'y tiens	6 300 €	5 800 €	- 7,94	- 500 €
Fonds de projet	66 400 €	44 100 €	- 33,58	- 22 300 €
Sous total des actions	477 570 €	487 050 €	+ 2,00 %	+ 9 480 €
Amortissement des Immobilisations	12 197 €	3 200 €	- 73,76 %	- 8 997 €
TOTAL GENERAL	489 767 €	490 250 €	+ 0,10 %	+ 483 €

Corrigé des opérations d'amortissement, la section progresse de 2%.

Recettes de fonctionnement

Actions	BP 2019	BP 2020	Variation en %	Variation €
Administration générale	9 130 €	0.00 €	- 100,00	- 9 130 €
Programme de réussite				
Educative	287 240 €	277 000 €	- 3,56	- 10 240 €
Alternative suspension	67 500 €	62 500 €	- 7,41	- 5 000 €
Bus	26 000 €	17 000 €	- 34,62	- 9 000 €
Ecole j'y tiens	28 500 €	25 000 €	- 12,28	- 3 500 €
Fonds de projet	71 397 €	108 750 €	+ 52,32	37 353 €
TOTAL GENERAL	489 767 €	490 250 €	+ 0,10 %	+ 483 €

Les recettes de fonctionnement équilibrent la section à hauteur de 490 250 €. Néanmoins, Des variations s'opèrent au niveau des actions mais l'équilibre général est stable par rapport à l'exercice précédent (+0,10%).

Après avoir développé les dépenses et recettes de fonctionnement par actions, nous vous proposons d'aborder la section de fonctionnement par chapitres budgétaires et financeurs.

Dépenses

Chap	Libellé	BP 2019	BP 2020	Variation	
				%	€
011	Charges à caractère générale	153 800 €	142 400 €	-7,41%	-11 400 €
012	Charges de personnel	323 770 €	344 600 €	6,43%	20 830 €
042	Opé d'ordre de transfert entre sections	12 197 €	3 200 €	-73,76%	-8 997 €
65	Autres charges de gestion courante	0 €	50 €		50 €
Total des dépenses de fonctionnement		489 767 €	490 250 €	0,10%	483 €

Le chapitre 011 baisse de près de 7,5% ; soit -11 400 €. Quant au chapitre 012 il progresse de 20 830 € suite au recrutement tardif d'un référent de parcours pour pallier à la montée en charge des programmes éducatifs.

Recettes

Chap	Libellé	BP 2019	BP 2020	Variation	
				%	€
70	Dotations, subventions, participations	453 267 €	447 250	1,32%	6017 €
77	Produits exceptionnels	15 500 €	13 000 €	-16,13%	-2 500 €
70	Recettes d'exploitation	21 000 €	30 000 €	42,86%	9 000 €
Total des recettes de fonctionnement		489 767 €	490 250 €	0,10%	483 €

Dans ces grandes lignes, le projet de budget 20120 présente les évolutions suivantes

- Nous constatons une baisse pour la section de fonctionnement, au vu du poste des dépenses à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 7.41% (-11 400 €). Ceci s'explique d'une part, au regard de la cessation prévue en 2020 du dispositif expérimental Sport Educ' et d'autre part, du déploiement centré sur les établissements scolaires, et moins sur l'espace public, des Journées de la réussite éducative et de persévérance scolaire (JREPS) qui ont traditionnellement lieu depuis 2012 au mois de mars.
- Le poste des charges de personnel (chapitre 012) évolue de façon identique (6,43%), et tient compte du recrutement effectué pour soutenir la montée en charge des programmes éducatifs (PRE, Alternative Suspension).

- Ce tableau nous permet de constater une baisse légère du niveau globale des recettes (dotations, subvention et participation) selon la progression ou le désengagement des financeurs. Et la poursuite d'une diversification des recettes (chapitre 70 - 77) liée à l'activité de formation/conseil du GIP SAE et à la sollicitation de mécènes.
- **Fonds cité éducative ??.**

Le GIP SAE est par ailleurs susceptible de répondre, comme en 2019, à des appels à projets pour accentuer la diversification de ses sources de financements. A ce titre, ces éventuelles recettes feront l'objet d'une décision modificative.

S'agissant de la section d'investissement, celle-ci est alimentée par la dotation d'amortissement annuelle affectée en recette et la contrepartie provisionnée en dépenses pour renouvellement d'équipement.

Les membres du Conseil sont invités à poser toutes leurs questions et ensuite à formaliser leur vote sur ce budget primitif de l'année 2020.