

(*) La fiche en format Excel vous est envoyée par la boîte mail DGFL@iledefrance.fr : elle doit être complétée et retournée à la Région en format Excel à la même adresse mail.
 Puis envoyée en format pdf aux 2 autorités de contrôle : Rectorat / Région, via l'application Dém'Act et accompagnera ainsi le budget primitif dans l'acte "Budget initial" - acte transmissible du CA.

| Identification de l'établissement | | | |
|-----------------------------------|---------------|-----------|--|
| Code UAI | | | |
| Nom Lycée | | | |
| Adresse | Code postal : | Commune : | |

| Budget 2026 | |
|---------------------------------|--|
| Adopté (o/n) (liste déroulante) | |
| Votes pour | |
| Votes contre | |
| Abstentions | |

IMPORTANT : les cellules sur fond pointillé sont verrouillées. Merci de ne pas les déverrouiller.

| Effectifs Lycée | 2025/2026 | 2024/2025 | Différence |
|--|-----------|-----------|------------|
| Externes | | | 0 |
| Nombre d'élèves inscrits à la demi-pension | | | 0 |
| Internes | | | 0 |
| Totaux Lycéens | 0 | 0 | 0 |
| Effectifs collégiens | | | 0 |

Chauffage P1
 Géré par la Région ? (oui/non/partiellement) (liste déroulante) :

Types de chauffage (liste déroulante) :

| | |
|--------|------------------|
| Gaz | Electricité : |
| Fuel | Chauffage urbain |
| Autres | |

| Participations aux charges communes des services et/ou organismes hébergés | | | | | | |
|--|-------------|-------------|--|-------------|-------------|--|
| UFA / CFA (Oui/Non) | 2026 | 2025 | Greta (O/N) | 2026 | 2025 | |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | |
| Montant (en €) | | | Montant (en €) | | | |
| Cité mixte (O/N) | 2026 | 2025 | EMOP* (O/N) | 2026 | 2025 | |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | |
| Montant (en €) | | | Montant (en €) | | | |
| Effectifs collégiens 2025-2026 | 0 | 0 | * Equipe mobile d'ouvriers professionnels | | | |

| Autres services ou organismes hébergés : | | |
|--|------|------|
| | 2026 | 2025 |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) | | |
| Montant (en €) | | |

| Fonds de roulement net global | | |
|--|------|---------------|
| Montant du fonds de roulement net global (FRNG) au dernier compte financier 2024 (a) | | 2 décimales |
| Total des prélèvements autorisés en 2025 (b) | | |
| Montant du FRNG prévisionnel au 31/12/2025 (a)-(b) | 0,00 | |
| Prélèvement proposé au BP 2026 | 0,00 | automatique |
| Dont pour le fonctionnement | | saisir en 1er |
| Dont pour l'investissement | | saisir en 1er |
| Montant du FRNG estimé après le BP 2026 | 0,00 | |

| Présentation synthétique du Budget Fonctionnement | | | | | | |
|--|-------------|-------------|--|------------------|--|--|
| BUDGET FONCTIONNEMENT | Dépenses | Recettes | dont dotation globale de fonctionnement (DGFL) | Résultat/Déficit | Part en % des dépenses du service général | (*)Services généraux : saisir page 2 en premier. les infos seront rapatriées automatiquement |
| Activités Pédagogiques (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Vie de l'Elève (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Administration et Logistique (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Total Services généraux | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | pour info: DGFL notifiée= |
| Détail des services spéciaux | | | | | Part en % des dépenses des services spéciaux | montant à saisir: 0,00 |
| Service Restauration et Hébergement | | | | 0,00 | | |
| Bourses Nationales | | | | 0,00 | | |
| Autre service spécial 1 | | | | 0,00 | | |
| Autre service spécial 2 | | | | 0,00 | | |
| Total Services spéciaux | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | #DIV/0! | |
| Total Budget Fonctionnement/Résultat ou Déficit | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |

Section d'investissement

Rappel : Si vous disposez d'un budget d'investissement, la saisie de cette section est obligatoire

| Dépenses d'investissement | Emplois | Ressources |
|---------------------------|---|------------|
| | Subvention d'investissement Région | |
| | Taxe d'apprentissage | |
| | Autres | |
| | Financement par excédent du fonctionnement budget N (CAF) | |
| | Prélèvement sur fonds de roulement | |

| Opérations d'investissement propres au service restauration hébergement* | | |
|--|---|----------------------------------|
| Dépenses d'investissement | Subvention d'investissement Région | |
| | Subvention d'investissement autres | |
| | Autres | |
| | Financement par excédent du fonctionnement budget N (CAF) | |
| | Prélèvement sur fonds de roulement | |
| Total des emplois | 0,00 | Total des ressources 0,00 |

* Si le service restauration et hébergement est géré en service spécial, les dépenses d'investissement peuvent être identifiées par un code activité.

| L'équilibre des contributions entre services | | | |
|--|---------|------------------|---------|
| DEPENSES libellé | Montant | RECETTES libellé | Montant |
| 6588 - SRH | | 7588 du SRH | 0,00 |
| 6588 - EMOP | | 7588 de l'EMOP | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |
| Ecart | 0,00 | | |

BUDGET 2026 - Services généraux (AP, VE, ALO)
AP - Activités pédagogiques

saisir en 1er

| Dépenses | BP 2026 | BP 2025 | Recettes | BP 2026 | BP 2025 |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Total des dépenses | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| | | | Contributions entre services de l'établissement (compte 7588) | | |
| | | | Contributions des budgets annexes, du service formation continue (ex:GRETA CFA - comptes 7586 - 7587) | | |
| | | | Subventions spécifiques : code 1 Etat & code 0 Union Européenne | | |
| | | | Subventions spécifiques (code 2) | | |
| | | | Participation des familles | | |
| | | | Taxe d'apprentissage | | |
| | | | Autres financements | | |
| Total dépenses AP | 0,00 | 0,00 | Total recettes AP | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit AP (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

| VE - Vie de l'élève | | | | | |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Dépenses | BP 2026 | BP 2025 | Recettes | BP 2026 | BP 2025 |
| Total des dépenses | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| | | | Subventions spécifiques (code 1) | | |
| | | | Compensation régionale QF (code 2) | | |
| | | | Autres subventions spécifiques (code 2) | | |
| | | | Autres financements | | |
| Total dépenses VE | 0,00 | 0,00 | Total recettes VE | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit VE (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

| ALO - Administration et logistique | | | | | |
|--|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Dépenses | BP 2026 | BP 2025 | Recettes | BP 2026 | BP 2025 |
| Chauffage P1 (électricité, gaz, autres) | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| Electricité (hors chauffage) | | | Participation aux charges communes (Restauration) | | |
| Gaz (hors chauffage) | | | Participation aux charges communes (collège) | | |
| Eau | | | Participations aux charges communes (UFA ou CFA) | | |
| Autres charges | | | Participations aux charges communes (GRETA) | | |
| Sous-total Viabilisation | 0,00 | 0,00 | Participation aux charges communes (EMOP) | | |
| Travaux | | | Participation aux charges communes (Autres organismes hébergés) | | |
| CTO, CEO | | | | | |
| Autres charges d'entretien | | | Recettes neutralisant les dépenses des agences comptables | | |
| Sous-total Entretien | 0,00 | 0,00 | Subventions spécifiques (code 2) | | |
| Impôts et taxes | | | Produits de location | | |
| Autres charges d'administration | | | Autres | | |
| Sous-total Administration | 0,00 | 0,00 | Neutralisation des amortissements | | |
| Dotations aux amortissements | | | | | |
| Provisions | | | | | |
| Total dépenses ALO | 0,00 | 0,00 | Total recettes ALO | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit ALO (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Total Dépenses des services généraux | 0,00 | 0,00 | Total Recettes des serv.généraux | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit SG (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |
| CAF ou IAF (Services généraux) | 0,00 | 0,00 | | | |

| Gestion de la restauration | | |
|---|------|------|
| Type de restauration (Production / Office de réchauffage / Cuisine centrale / Accueil par une autre structure) (liste déroulante) : | | |
| Nom de la structure d'accueil : | | |
| Mode de gestion (Régie / Marché Public / Délégation de service public) (liste déroulante) : | | |
| En cas de Marché ou Délégation : Préciser le nom du prestataire : | | |
| | 2026 | 2025 |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration RESTAURATION en % | | |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration INTERNAT 1 en % | | |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration INTERNAT 2 en % | | |
| Montant (en €) reversé en ALO (ne pas saisir) | 0,00 | 0,00 |

| Détail des dépenses de restauration et d'hébergement (uniquement Restauration si l'identification des charges et des produits liée à la restauration est possible) | | | | | |
|---|-------------|-------------|--|-------------|-------------|
| Dépenses | BP 2026 | BP 2025 | Recettes | BP 2026 | BP 2025 |
| Coût des denrées | | | Produits tarification élèves | | |
| Reversement sur Recettes Restauration (RRR) | | | Produits tarification commensaux | | |
| FCRSH | | | Subvention Région (subv équilibre..) | | |
| Participation aux charges communes des services généraux (fluides, produits d'entretien...) | | | Subvention Etat | | |
| Autres charges : contrat d'entretien.... | | | Autres recettes | | |
| Total dépenses Restauration & hébergement | 0,00 | 0,00 | Total recettes Restauration & | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

(*) La fiche en format Excel vous est envoyée par la boîte mail DGFL@iledefrance.fr : elle doit être complétée et retournée à la Région en format Excel à la même adresse mail.
Puis envoyée en format pdf aux 2 autorités de contrôle : Rectorat / Région, via l'application Dém'Act et accompagnera ainsi le budget primitif dans l'acte "Budget initial" – acte transmissible du CA.

| Identification de l'établissement | | | | | | |
|---|-------------|--|--|--|--|---|
| Code UAI | | | | | | |
| Nom Lycée | | | | | | |
| Adresse | | Code postal : | | Commune : | | |
| Budget 2026 | | | | | | |
| Adopté (o/n) (liste déroulante) | | IMPORTANT : les cellules sur fond pointillé sont verrouillées. Merci de ne pas les déverrouiller. | | | | |
| Votes pour | | | | | | |
| Votes contre | | | | | | |
| Abstentions | | | | | | |
| Effectifs Lycée | | 2025/2026 | 2024/2025 | Différence | | |
| Externes | | | | 0 | | |
| Nombre d'élèves inscrits à la demi-pension | | | | 0 | | |
| Internes | | | | 0 | | |
| Totaux Lycéens | | 0 | 0 | 0 | | |
| Effectifs collégiens | | | | 0 | | |
| Chauffage P1 | | | | | | |
| Géré par la Région ? (oui/non/partiellement) (liste déroulante) : | | | | | | |
| Types de chauffage (liste déroulante) : | | | | | | |
| Gaz | | Electricité : | | | | |
| Fuel | | Chauffage urbain | | | | |
| Autres | | | | | | |
| Participations aux charges communes des services et/ou organismes hébergés | | | | | | |
| UFA / CFA (Oui/Non) | | 2026 | 2025 | Greta (O/N) | 2026 | 2025 |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | | Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | |
| Montant (en €) | | | | Montant (en €) | | |
| Cité mixte (O/N) | | 2026 | 2025 | EMOP* (O/N) | 2026 | 2025 |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | | Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | |
| Montant (en €) | | | | Montant (en €) | | |
| Effectifs collégiens 2025-2026 | | 0 | 0 | * Equipe mobile d'ouvriers professionnels | | |
| Autres services ou organismes hébergés (hors SRH) : | | | | | | |
| | | 2026 | 2025 | | | |
| Participation au fonctionnement général (charges communes) (dont ALO) (en %) : | | | | | | |
| Montant (en €) | | | | | | |
| Fonds de roulement net global | | | | | | |
| Montant du fonds de roulement net global (FRNG) au dernier compte financier 2024 (a) | | | | 2 décimales | | |
| Total des prélèvements autorisés en 2025 (b) | | | | | | |
| Montant du FRNG prévisionnel au 31/12/2025 (a)-(b) | | | | 0,00 | | |
| Prélèvement proposé au BP 2026 | | | | 0,00 | automatique | |
| Dont pour le fonctionnement | | | | | saisir en 1er | |
| Dont pour l'investissement | | | | | saisir en 1er | |
| Montant du FRNG estimé après le BP 2026 | | | | 0,00 | | |
| Présentation synthétique du Budget Fonctionnement | | | | | | |
| BUDGET FONCTIONNEMENT | Dépenses | Recettes | dont dotation globale de fonctionnement (DGFL) | Résultat/Déficit | Part en % des dépenses du service général | (*)Services généraux : saisir page 2 en premier. les infos seront rapatriées automatiquement |
| Activités Pédagogiques (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | pour info : |
| Vie de l'Elève (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Administration et Logistique (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Total Services généraux | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | montant à saisir: |
| Détail des services spéciaux | | | | | Part en % des dépenses des services spéciaux | écart éventuel= |
| Service Restauration et Hébergement | | | 0,00 | 0,00 | | |
| Autre service spécial 1 | | | | 0,00 | | |
| Autre service spécial 2 | | | | 0,00 | | |
| Autre service spécial 3 | | | | 0,00 | | |
| Total Services spéciaux | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | |
| Total Budget Fonctionnement/Résultat ou Déficit | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| Capacité d'autofinancement (CAF) ou Insuffisance d'autofinancement (IAF) (donnée à renseigner) | | | | | | |
| Section d'investissement | | | | | | |
| Rappel : Si vous disposez d'un budget d'investissement, la saisie de cette section est obligatoire | | | | | | |
| Dépenses d'investissement | Emplois | Ressources | | | | |
| | | Subvention d'investissement Région | | | | |
| | | Taxe d'apprentissage | | | | |
| | | Autres | | | | |
| | | Financement par excédent du fonctionnement budget N (CAF) | | | | |
| Prélèvement sur fonds de roulement | | | | | | |
| Opérations d'investissement propres au service restauration hébergement* | | | | | | |
| Dépenses d'investissement | | Subvention d'investissement Région | | | | |
| | | Subvention d'investissement autres | | | | |
| | | Autres | | | | |
| | | Financement par excédent du fonctionnement budget N (CAF) | | | | |
| | | Prélèvement sur fonds de roulement | | | | |
| Total des emplois | 0,00 | Total des ressources | | | | 0,00 |

* Si le service restauration et hébergement est géré en service spécial, les dépenses d'investissement peuvent être identifiées par un code activité.

L'équilibre des contributions entre services

| DEPENSES- libellé | Montant | RECETTES- libellé | Montant |
|--|---------|-------------------|---------|
| Il est rappelé que, dans la M9.6 Op@le, aucune contribution entre services n'est possible, quelque soit le service concerné. | | | |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |
| Ecart | 0,00 | | |

BUDGET 2026 - Services généraux (AP, VE, ALO)
AP - Activités pédagogiques

saisir en 1er

| Dépenses | 2026 | 2025 | Recettes | 2026 | 2025 |
|---|-------------|-------------|--|-------------|-------------|
| Total des dépenses | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| | | | Autres subventions d'étab publics (eple sur double site & dfg collèges en cmr) | | |
| | | | Contributions formation continue et apprentissage entre établi (cptes 74456 & 74457) | | |
| | | | Subventions spécifiques : code 1 Etat & code 0 Union Européenne | | |
| | | | Subventions spécifiques (code 2) | | |
| | | | Participation des familles | | |
| | | | Taxe d'apprentissage | | |
| | | | Autres financements | | |
| Total dépenses AP | 0,00 | 0,00 | Total recettes AP | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit AP (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

VE - Vie de l'élève

| Dépenses | 2026 | 2025 | Recettes | 2026 | 2025 |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Total des dépenses | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| | | | Subventions spécifiques (code 1) | | |
| | | | Compensation régionale QF (code 2) | | |
| | | | Autres subventions spécifiques (code 2) | | |
| | | | Autres financements | | |
| Total dépenses VE | 0,00 | 0,00 | Total recettes VE | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit VE (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

ALO - Administration et logistique

| Dépenses | 2026 | 2025 | Recettes | 2026 | 2025 |
|--|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Chauffage P1 (électricité, gaz, autres) | | | Dotation globale de fonctionnement | | |
| Electricité (hors chauffage) | | | Participation aux charges communes (collège) | | |
| Gaz (hors chauffage) | | | Participations aux charges communes (UFA ou CFA) | | |
| Eau | | | Participations aux charges communes (GRETA) | | |
| Autres charges | | | Participation aux charges communes (EMOP) | | |
| Sous-total Viabilisation | 0,00 | 0,00 | Participation aux charges communes (Autres organismes hébergés) | | |
| Travaux | | | Recettes neutralisant les dépenses des agences comptables | | |
| CTO, CEO | | | Subventions spécifiques (code 2) | | |
| Autres charges d'entretien | | | Produits de location | | |
| Sous-total Entretien | 0,00 | 0,00 | Autres | | |
| Impôts et taxes | | | Neutralisation des amortissements | | |
| Autres charges d'administration | | | | | |
| Sous-total Administration | 0,00 | 0,00 | | | |
| Dotations aux amortissements | | | | | |
| Provisions | | | | | |
| Total dépenses ALO | 0,00 | 0,00 | Total recettes ALO | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit ALO (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Total Dépenses des services généraux | 0,00 | 0,00 | Total Recettes des serv.généraux | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit SG (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |
| CAF ou IAF (Services généraux) | 0,00 | 0,00 | | | |

Ventilation des participations aux charges communes en euros (Op@le)

| | EPLE | Restauration |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Chauffage (P1) | 0,00 | |
| Electricité (hors chauffage) | 0,00 | |
| Gaz (hors chauffage) | 0,00 | |
| Eau | 0,00 | |
| Autres charges de viabilisation | 0,00 | |
| Autres charges d'entretien | 0,00 | |
| Autres charges d'administration | 0,00 | |
| TOTAL / % | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Travaux | 0,00 | |
| CTO, CEO | 0,00 | 0,00 |

Gestion de la restauration

| | | |
|---|-------------|------|
| Type de restauration (Production / Office de réchauffage / Cuisine centrale / Accueil par une autre structure) (liste déroulante) : | | |
| Nom de la structure d'accueil : | | |
| Mode de gestion (Régie / Marché Public / Délégation de service public) (liste déroulante) : | | |
| En cas de Marché ou Délégation : Préciser le nom du prestataire : | | |
| | 2026 | 2025 |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration RESTAURATION en % | | |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration INTERNAT 1 en % | | |
| Taux de charges de fonctionnement voté par le Conseil d'Administration INTERNAT 2 en % | | |

Détail des dépenses de restauration et d'hébergement

| Dépenses | 2026 | 2025 | Recettes | 2026 | 2025 |
|--|-------------|-------------|--|-------------|-------------|
| Coût des denrées | | | Produits tarification élèves | | |
| Reversement sur Recettes Restauration (RRR) | | | Produits tarification commensaux | | |
| FCRSH | | | Subvention Région (subv équilibre..) | | |
| Charges de fonctionnement (fluides, produits d'entretien...) | | | Subvention Région CTO / CEO | | |
| Charges SSI (Internat exclusivement) | | | Dotation Région SSI | | |
| Autres charges : contrats d'entretien... | | | Dotation Forfait internat | | |
| Autres charges d'administration | | | Subvention Etat | | |
| | | | Autres recettes | | |
| Total dépenses Restauration & hébergement | 0,00 | 0,00 | Total recettes Restauration & | 0,00 | 0,00 |
| Résultat/Déficit (recettes - dépenses) | 0,00 | 0,00 | | | |

NOTICE EXPLICATIVE POUR REMPLIR LA FICHE

La fiche budgétaire permet d'avoir une présentation synthétique du budget des EPLE, des outils d'appréciation sur leur situation financière d'une manière générale, et notamment lors des demandes de dotation complémentaire (fonds commun de fonctionnement DGFL, maintenance immobilière, fonds d'urgence...).

IMPORTANT : la fiche budgétaire est déclinée également pour Op@le pour les EPLE concernés.

Celle-ci est aussi envoyée à la boîte mail de votre chef d'établissement, au format Excel, à partir de la boîte mail dédiée de la Région, DGFL@iledefrance.fr. Ceci permet au secrétaire général de l'établissement de la compléter puis de la retourner à la même boîte mail Région.

1 – Syntaxe du Nom attribué au **fichier Excel** de la fiche budgétaire :

CodeUAINomdulycéeCommune

Ex : 0750647WTURGOTPARIS3.xls
772228DJEANVILARMEAUX.xls

2 – Dans l'objet du mail adressé à DGFL@iledefrance.fr, indiquer le **code UAI**, le **nom de votre lycée**, **ainsi que la commune** pour permettre l'identification rapide de votre établissement lors de la réception des messages par la Région.

Ex : **objet** : 0750647WTURGOTPARIS3 - puis...fiche budgétaire, questions relatives à la DGFL...

3 – A signaler : les cellules sur fond pointillé contiennent des formules et sont verrouillées. Il ne faut en aucun cas les déverrouiller.

4 - Cette fiche comprend les informations suivantes à saisir :

- **L'identification de l'établissement**
- **Les conditions de vote du budget de votre établissement**
- **L'évolution des différents effectifs d'une année à l'autre**
- **Le type de chauffage avec gestion par la Région ou non**

« Géré par la Région ? »

Dans le cadre du double objectif de mise en application du Plan Climat et de maîtrise du coût de l'énergie par la baisse du coût d'achat et la modération de la consommation, la Région procède à une reprise en direct des marchés de chauffage et de l'électricité des EPLE en Ile-de-France.

- **Les participations aux charges communes de service et/ou des organismes hébergés**

Les services spéciaux et/ou les budgets annexes versent aux services généraux du budget principal (notamment pour le service ALO) une participation aux charges communes correspondant aux charges générées par l'utilisation des locaux de l'établissement support.

- **Le fonds de roulement net global (FRNG) estimé après le BP 2026**

à signaler : saisir *d'abord* la partie prélevée pour la section fonctionnement et celle pour la section investissement, le prélèvement effectué pour l'équilibre du Budget 2026 se fera automatiquement.

Il s'agit de déterminer le nouveau fonds de roulement net global (FRNG) après l'élaboration du budget 2026, tenant compte :

- des résultats du dernier compte financier 2024
- diminués des prélèvements de DBM de l'exercice 2025

- et éventuellement du prélèvement effectué pour l'équilibre du budget 2026 qui doit distinguer la partie prélevée pour la section fonctionnement et celle pour la section investissement

- **La présentation synthétique du budget de fonctionnement**

à signaler :

pour les services généraux : saisir d'abord la structure des services généraux page 2, les totaux AP, VE et ALO s'inscriront automatiquement dans cette présentation synthétique en Dépenses et en Recettes ;

pour les services spéciaux : les montants sont à saisir.

- une section fonctionnement : fonctionnement courant de l'établissement qui retrace les activités principales de l'établissement :
 - *service général « activités pédagogiques » codifié AP :*
 - Dépenses et recettes relatives à l'enseignement initial, à la formation continue et à l'apprentissage, aux stages et périodes de formation en entreprises, aux voyages scolaires et sorties pédagogiques.
 - *service général « vie de l'élève » codifié VE :*
 - Dépenses et recettes relatives à l'amélioration de la vie des élèves et des étudiants, aux actions visant la santé et la citoyenneté et aux actions mises en œuvre à l'initiative des élèves, aux diverses aides sociales, à l'exception des bourses nationales.
Important : La prise en charge budgétaire de la **compensation régionale au titre de la tarification de la restauration scolaire au quotient familial fait l'objet d'une inscription dans le service « Vie de l'élève »** du budget général de l'établissement (codification 2QF en dépenses et en recettes).
 - *service général « administration et logistique » codifié ALO :*
 - Dépenses et recettes relatives à la viabilisation, au fonctionnement, à l'entretien général, à la mise en œuvre des obligations issues du guide de la maintenance et à l'administration de l'EPL. Il comprend les opérations de sorties d'inventaire des immobilisations, d'amortissements, de provisions et de reprise de dotations.
 - *services spéciaux qui identifient les activités annexes mises en œuvre :*
 - nécessaires pour isoler des dépenses et des recettes du fonctionnement général de l'EPL,
 - exemples : bourses nationales (sauf Op@le), service de restauration et d'hébergement, services mutualisés comme la gestion des payes.

La colonne « recette ... (DGFL) » donne une information complémentaire sur la répartition de la DGFL dans les recettes par service, laquelle peut être budgétisée dans un seul service ou répartie entre les trois services généraux (AP, VE et ALO). Pour les EPL sous Op@le, la dotation internat, notifiée avec la DGFL, constituée du gardiennage SSI et du forfait Internat, doit être budgétisée dans son intégralité au SRH, les deux composantes doivent être codifiées 0DGF en recettes.

CAF ou IAF (section de fonctionnement) : le montant à saisir provient de votre document BP 2026, résultant d'un calcul automatique de votre logiciel de préparation budgétaire GFC ou Op@le.

- **Le financement des investissements (service Opération en Capital – OPC)**

- une section investissement : opérations affectant la composition du patrimoine. Elle retrace les investissements effectués et leur mode de financement.

Rappel : Les crédits issus de la dotation globale de fonctionnement des lycées ne peuvent, par destination, pas être inscrits en OPC.

- L'établissement peut distinguer les investissements réalisés pour la restauration et l'hébergement dans le tableau (des codes d'activité Région appropriés sont disponibles – voir tableau page 7-9).

- **L'équilibre des contributions entre services (EPLÉ sous GFC uniquement)**

Il s'agit notamment des contributions du SRH aux services généraux. Les contributions entre services généraux sont prohibées, l'équilibre de ceux-ci s'appréciant globalement.

Elles sont identifiées en dépenses par le code d'activité obligatoire 0CINTxxxx (domaine et 4 derniers caractères selon le tableau des codes activité recommandés par la Région) et inscrites en recettes sur le service auquel elles contribuent au compte 7588. Les totaux des dépenses codifiées 0CINT et des recettes au compte 7588 doivent être strictement égaux sur l'ensemble du budget.

Pour les EPLÉ passant sous OPALÉ, se référer à la circulaire budgétaire Rectorat / Région.

- **La structure du budget des services généraux**

Dépenses

Pour le service ALO, les dépenses sont regroupées en rubrique :

Viabilisation

- ✓ Chauffage P1 (électricité, gaz, autres)
- ✓ Electricité (hors chauffage)
- ✓ Gaz (hors chauffage)
- ✓ Eau
- ✓ Autres charges

Entretien

- ✓ Travaux
- ✓ Mise en œuvre des dispositions du guide de la maintenance
- ✓ CTO, CEO
- ✓ Autres charges d'entretien

Administration

- ✓ Impôts et taxes
- ✓ Autres charges d'administration

Dotations aux amortissements

Provisions

CAF ou IAF (Services généraux) : Le montant est calculé automatiquement.

Recettes

Les recettes sont regroupées par service et par rubrique :

- ✓ Dotation globale de fonctionnement (code 0 DGFXXXX)
- ✓ Subventions spécifiques (code 1) (recettes provenant de l'Etat et recettes provenant de l'Union Européenne codifiées 0 dans votre budget)
- ✓ Subventions spécifiques (code 2) (recettes spécifiques provenant de la Région et d'autres collectivités)
- ✓ Compensation régionale au titre de la tarification de la restauration scolaire au quotient familial (code 2)
- ✓ Participation des familles
- ✓ Taxe d'apprentissage
- ✓ Produits de location
- ✓ Participation aux charges communes (Restauration et hébergement) (**sauf budgets Op@le**)
- ✓ Participation aux charges communes (collège)
- ✓ Participation aux charges communes (UFA ou CFA)

- ✓ *Participation aux charges communes (GRETA)*
 - ✓ *Participation aux charges communes (EMOP)*
 - ✓ *Participation aux charges communes (Autre organismes hébergés)*
 - ✓ *Agence comptable (et toutes recettes neutralisant (finançant) les dépenses budgétisées)*
 - ✓ *Autres financements*
 - ✓ *Neutralisation des amortissements*
- **Fiche budgétaire Op@le uniquement : Ventilation des participations aux charges communes en euros**

La ventilation des charges de fonctionnement général (colonne EPLE) est alimentée automatiquement par les montants indiqués dans le détail du service général ALO.

Les charges de fonctionnement spécifiques au SRH (colonne Restauration) sont à inscrire.

- **La gestion de la restauration**

Taux de charges de fonctionnement : il s'agit du taux voté par le Conseil d'Administration concernant la restauration, et celui concernant l'hébergement pour les EPLE ayant un internat.

Afin de connaître la fourchette des taux préconisée par la Région, ainsi que les informations complémentaires permettant de renseigner le tableau « Détail des dépenses de restauration et hébergement » :

- Se référer au « Règlement régional de la restauration scolaire - Année 2025-2026 » disponible sur le site lycées.iledefrance.fr).

Important :

- 1- La prise en charge budgétaire de la **compensation régionale au titre de la tarification de la restauration scolaire au quotient familial fait l'objet d'une inscription dans le service « Vie de l'élève » du budget général de l'établissement** (codification 2QF en dépenses et en recettes)
- 2- **La dépense « Reversement sur Recettes Restauration » fait l'objet d'une inscription au service SRH** (codification 2RR).

Le montant (en €) reversé en ALO (*ne pas saisir*) sera repris automatiquement du tableau « **Détail des dépenses de restauration et d'hébergement** », ligne « Participation aux charges communes des services généraux (fluides, produits d'entretien...) », une fois renseigné par vos soins. **Cela ne concerne pas les budgets Op@le.**

Fiche budgétaire Op@le uniquement :

L'élaboration du budget sous Op@le ayant pour principale modification l'absence de contribution entre services (0CINT/6588 - 7588), la fiche budgétaire « Op@le » intègre les éléments suivants dans la gestion de la restauration :

En recettes :

Il convient dorénavant de distinguer les subventions CTO/CEO concernant le SRH des autres subventions Région (en code 2EO).

Pour les internats uniquement, la « Dotation internat », indiquée précisément dans la notification de la DGFL 2026, est à inscrire dans sa totalité au SRH et ses deux composantes doivent être codifiées 0DGF.

En dépenses, les charges relatives au fonctionnement sont détaillées comme suit :

- ✓ *Charges de fonctionnement (fluides, produits d'entretien...)*
- ✓ *Charges SSI (Internat exclusivement)*
- ✓ *Autres charges : contrats d'entretien... (dont les CTO/CEO)*

Autres charges d'administration

Les montants de ces charges de fonctionnement sont à reporter dans le tableau « Ventilation des participations aux charges communes en euros (Op@le) ».