

Analyse Financière pour prélèvement sur Fonds de roulement

Extraction d'une Situation de
Dépenses Engagées

Tableau d'analyse financière

Pour compléter le tableau d'analyse financière, à établir avant le vote en Conseil d'administration d'un prélèvement sur Fonds de roulement, deux informations concernant l'exécution du budget de l'année en cours sont nécessaires :

- ***montant des ouvertures de crédits correspondant aux comptes 60 à 65, hors dépenses sur ressources spécifiques***
- ***Charges nettes correspondant aux comptes 60 à 65, hors dépenses sur ressources spécifiques***

Seule la situation des dépenses engagées peut permettre d'obtenir ces données. Ce sont donc les gestionnaires qui doivent les recueillir pour les transmettre à l'Agent comptable.

Ce PowerPoint a pour objectif de vous indiquer comment procéder pour recueillir facilement ces données.

Dans GFC, en Comptabilité Budgétaire, sélectionner :

- Dépenses
 - Documents
 - Situation des Dépenses Engagées

Choisir ensuite la situation des dépenses engagées présentée par Activité en sélectionnant les codes d'activité commençant par 0.

Les activités dont le code commence par 1 ou 2 concernent les dépenses sur ressources spécifiques (Etat ou collectivités) et ne doivent pas être prises en compte pour l'analyse financière)

Extraction d'une situation des dépenses engagées pour l'analyse financière sur GFC

Situation des Dépenses Engagées [X]

Présentée par

- Service
- Ligne budgétaire
- Domaine
- Activité

Avec comptes

Comptes uniquement

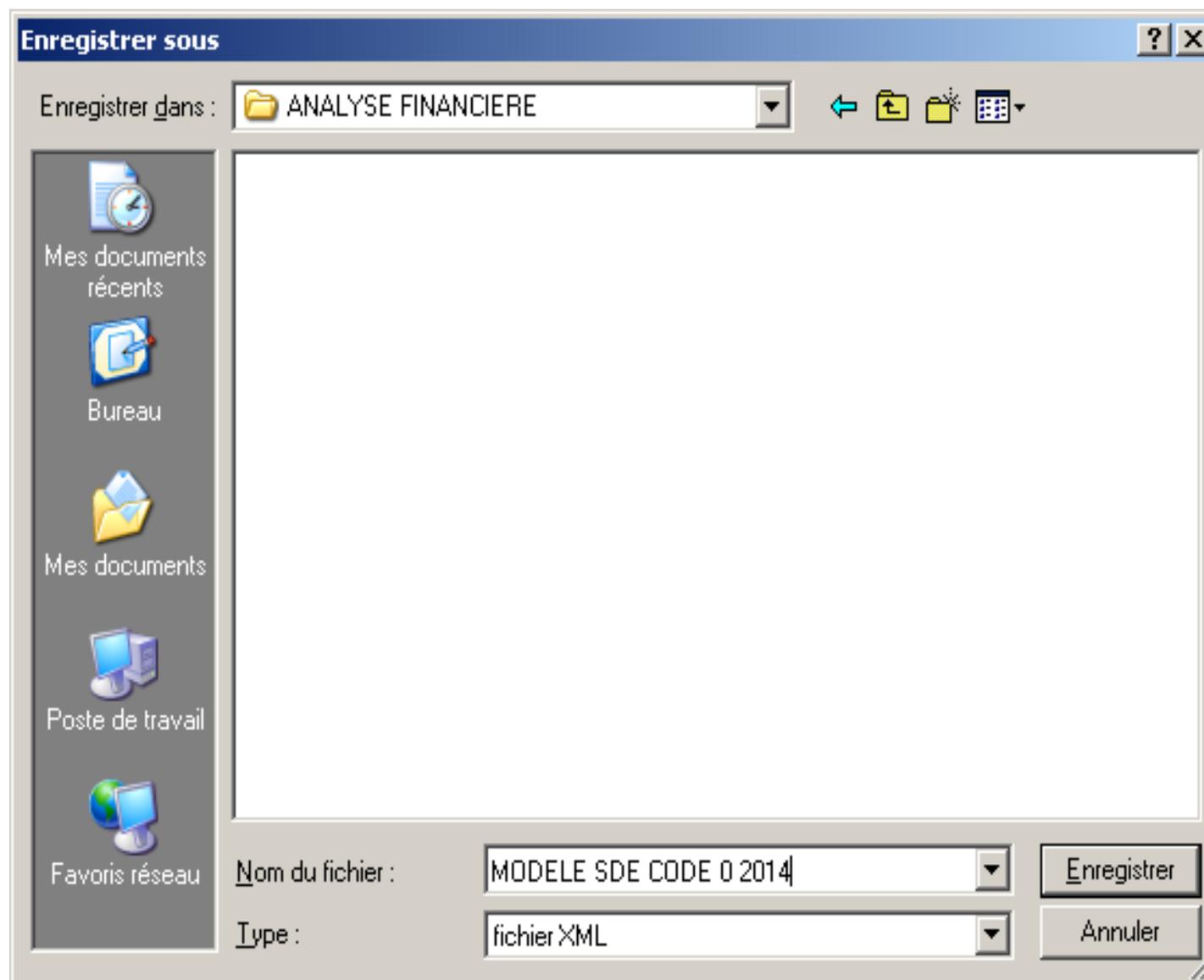
Avec domaine

Avec activité

Sélectionner

- Un élément
- Les éléments commençant par
- Les éléments contenant
- L'ensemble Saut de page par activité
- Le récapitulatif

Choisir un fichier d'enregistrement

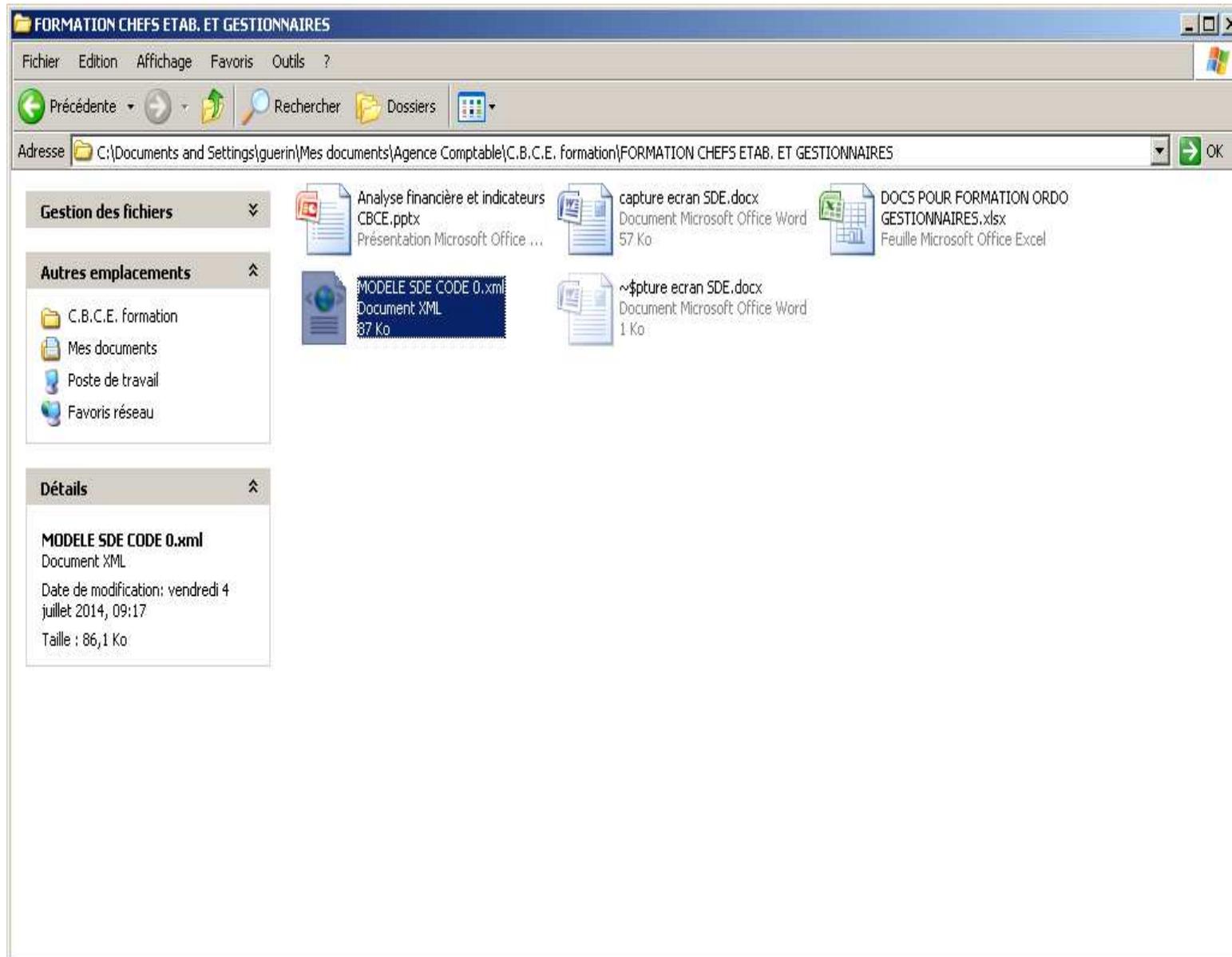


Extraire la Situation des dépenses engagées au format XML et confirmer

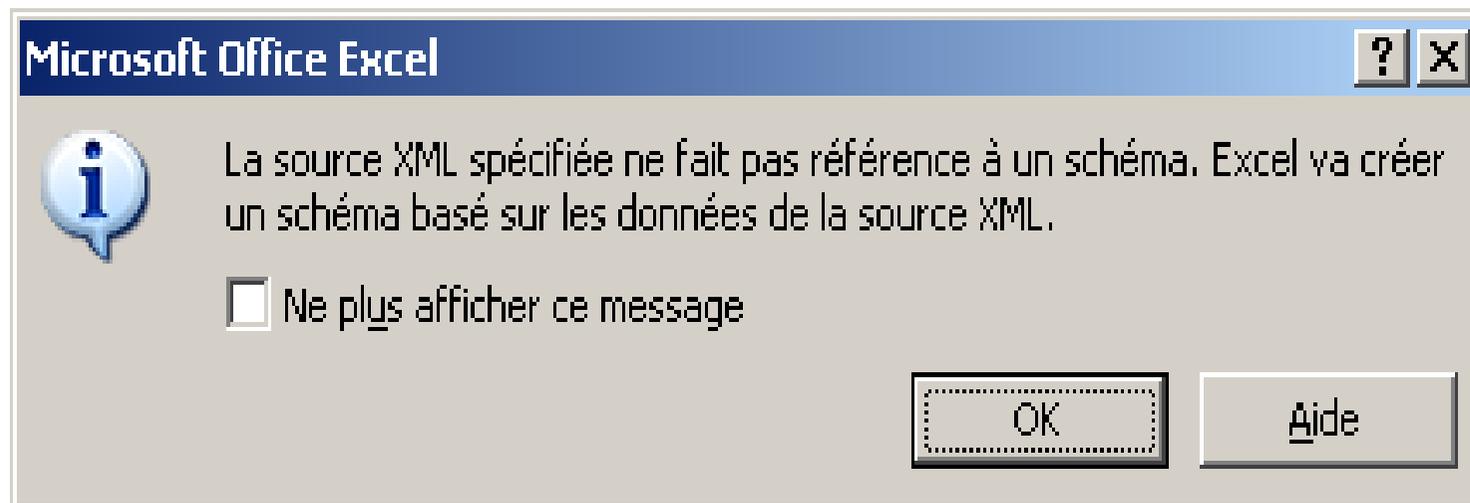
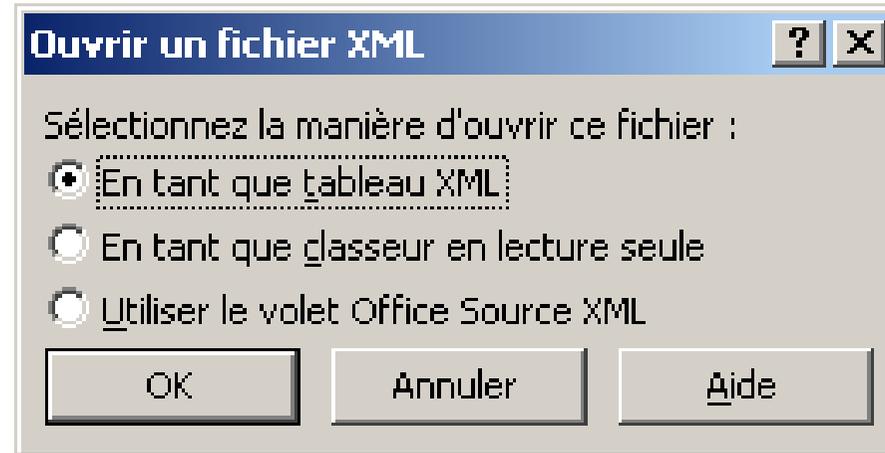


Vous pouvez maintenant quitter GFC

Ouvrir le fichier où la SDE a été enregistrée



Ouvrir le fichier « tableau XML », puis accepter la création sous format Excel



SDE code 0 sous Excel : supprimer les 6 premières et les 3 dernières colonnes inutiles pour l'analyse financière

Classeur1 - Microsoft Excel

Outils de tableau

Accueil Insertion Mise en page Formules Données Révision Affichage Création

Calibri 11 A A

Coller

Police

Alignement

Nombre

Style

Cellules

Édition

A2 CBUD

	MODULE	EXTRACTION	VERSION	EXERCICE	ETABLISSEMENT	HORODATAGE	SERVICE	DOMAINE	
27	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	VE- Vie de l'élève	Projets	OESC Ed
28	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OESF Ecc
29	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OESP éc
30	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OFLORE
31	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	OFOURA
32	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	travaux d'entretien et de maintenance	OFOURM
33	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OFRAN F
34	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OFRH co
35	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	service général	OGARDIE
36	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	viabilisation	OGAZ ga
37	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OHIDA H
38	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OHISTGE
39	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	OPC- Opérations en capital	investissement	OINV au
40	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	OPC- Opérations en capital	investissement	OINVSRI
41	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	OLOGIC
42	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OLOND1
43	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OLOND2
44	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OLOND3
45	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OLOND4
46	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OLVIV La
47	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OMACEC
48	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OMAROC
49	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OMATH I
50	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	service général	OMATM
51	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OMOBIN
52	CBUD	SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES	1,1	2014	0140017T	04/07/14 09:17:57	ALO- Administration et logistique	service général	ONETTO

Prêt Verr. num. Moyenne : 1007,55 Nb (non vides) : 450 Somme : 151132,5 100%

Classeur1 - Microsoft Excel

Outils de tableau

Accueil Insertion Mise en page Formules Données Révision Affichage Création

Coller Presse-... Police Alignement Nombre Style Cellules Édition

H2 0

	CREDITS_OUVERTS	CHARGES_BRUTES	REVERSEMENTS	CHARGES_NETTES	ENGAGEMENTS_EN_COURS	LIQUIDATIONS_EXERCICE	DISPONIBLE	K	L	M
51	1329,3	1329,3	0	1329,3	0	0	0			
52	1020	1020	0	1020	0	0	0			
53	200	85	0	85	0	0	115			
54	8500	2202,63	0	2202,63	0	107,94	6189,43			
55	200	85	0	85	0	34,8	80,2			
56	10000	2270,95	0	2270,95	0	45	7684,05			
57	2000	477,28	0	477,28	0	0	1522,72			
58	46519	19062,44	0	19062,44	2864,77	797,66	23794,13			
59	420	420	0	420	0	0	0			
60	17514	14017,94	180,02	13837,92	1242,57	1302,3	1131,21			
61	10500	7022,2	0	7022,2	0	0	3477,8			
62	7000	1587,33	0	1587,33	0	15,29	5397,38			
63	27858,7	1012,8	0	1012,8	0	0	26845,9			
64	500	0	0	0	0	0	500			
65	20000	0	0	0	4491	0	15509			
66	20000	66,54	0	66,54	0	0	19933,46			
67	20000	0	0	0	0	0	20000			
68	150000	61849,72	0	61849,72	0	0	88150,28			
69	60000	19976,62	0	19976,62	5324,56	2884,15	31814,67			
70	145034,35	0	0	0	0	0	145034,35			
71	427229,76	210667,1	0	210667,1	229	12511,44	203822,22			
72	158356,19	0	0	0	0	86734,1	71622,09			
73	1800	1928,28	0	1928,28	0	0	-128,28			
74	4000	1479,9	0	1479,9	0	0	2520,1			
75	1500	1255,38	0	1255,38	0	0	244,62			
76	9000	2159,81	0	2159,81	0	456,09	6384,1			

Prêt Verr. num. Moyenne : 5341,161422 Nb (non vides) : 225 Somme : 1201761,32 100%

Trier le fichier ainsi obtenu par ordre alphabétique sur la 1^{ère} colonne « SERVICE »

Classeur1 - Microsoft Excel

Tableau1 ALO- Administration et logistique

	A	B	C	D	E	F
1	SERVICE	DOMAINE	ACTIVITE	CREDITS OUVERTS	CHARGES BRUTES	REVERSEMENTS
2	ALO- Administration et logistique	communication	OAFRAN afranchissement, frais postaux	20000	9131,49	0
3	ALO- Administration et logistique	Opérations spécifiques	OAMOR Amortissement	100000	0	0
4	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OANGLAIS Anglais	1000	9,99	0
5	ALO- Administration et logistique	communication	OANNON annonces, publicités	3000	4758	0
6	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	OASSUR1 assurance des véhicules	1200	1171,23	0
7	VE- Vie de l'élève	solidarité - protection	OASSUR2 assurance Elèves	1800	1928,28	0
8	SBN- Bourses nationales	bourses nationales	OBNL BOURSES NATIONALES LYCEE	150000	61849,72	0
9	ALO- Administration et logistique	service général	OCARBUR carburants, lubrifiants	1000	141,83	0
10	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OCDI CDI	9300	1859,77	0
11	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OCDIABT CDI abonnement	4700	3072,47	0
12	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OCHERBOUR Sortie Cherbourg 16/01/14	946	946	0
13	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OCHFONC charges de fonctionnement	60000	19976,62	0
14	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OCONTALO contrib. du SRH pour ALO	145034,35	0	0
15	ALO- Administration et logistique	travaux d'entretien et de maintenance	OCONTRAT contrat entretien et sécurité	30000	20308,77	0
16	ALO- Administration et logistique	reprographie	OOCOPIEUR location, entretien copieurs	25000	11429,66	0
17	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	ODENR Achats de denrées	427229,76	210667,1	0
18	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	ODEPLA frais de déplacement des personnels	250	236,1	0
19	AP- Activité pédagogique	enseignement général	ODIVER dépenses diverses	1938,15	860,23	0
20	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	OODOCU documentation	250	110	0
21	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OEAU éducation artistique et culturelle	2804,28	221,2	0
22	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OEAU eau	1218,6	502	0
23	ALO- Administration et logistique	viabilisation	OEAU eau	35000	0	0
24	ALO- Administration et logistique	viabilisation	OEELEC électricité	80000	37618,39	0
25	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OEPITA EPI sur taxe d'apprentissage	5000	0	0
26	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OEPS EPS	2500	830,1	0

Moyenne : 8446,119371 Nb (non vides) : 825 Somme : 4434212,67

Trier de A à Z
 Trier de Z à A
 Trier par couleur
 Effacer le filtre de « SERVICE »
 Filtrer par couleur
 Filtres textuels

- (Sélectionner tout)
- ALO- Administration et logistique
- AP- Activité pédagogique
- OPC- Opérations en capital
- SBN- Bourses nationales
- SRH- Restauration et hébergement
- VE- Vie de l'élève

OK Annuler

Supprimer les lignes inutiles pour l'analyse financière : les amortissements

Classeur1 - Microsoft Excel

Accueil Insertion Mise en page Formules Données Révision Affichage Création

Calibri 11

Coller Presse-...

Police

Alignement

Renvoyer à la ligne automatiquement Fusionner et centrer

Texte

Nombre

Mise en forme conditionnelle Mettre sous forme de tableau Styles de cellules

Insérer Supprimer Format

Trier et Rechercher et filtrer sélectionner

A3 ALO- Administration et logistique

	A	B	C	D	E	F	G
1	SERVICE	DOMAINE	ACTIVITE	CREDITS OUVERTS	CHARGES BRUTES	REVERSEMENTS	CHARGE
2	ALO- Administration et logistique	communication	0AFFRAN affranchissement, frais postaux	20000	9131,49	0	
3	ALO- Administration et logistique	Opérations spécifiques	0AMOR Amortissement	100000	0	0	
4	ALO- Administration et logistique	communication	0ANNON annonces, publicités	3000	4758	0	
5	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0ASSUR1 assurance des véhicules	1200	1171,23	0	
6	ALO- Administration et logistique	service général	0CARBUR carburants, lubrifiants	1000	141,83	0	
7	ALO- Administration et logistique	travaux d'entretien et de maintenance	0CONTRAT contrat entretien et sécurité	30000	20308,77	0	
8	ALO- Administration et logistique	reprographie	0COPIEUR location, entretien copieurs	25000	11429,66	0	
9	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0DEPLA frais de déplacement des personnels	250	236,1	0	
10	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0DOCU documentation	250	110	0	
11	ALO- Administration et logistique	viabilisation	0EAU eau	35000	0	0	
12	ALO- Administration et logistique	viabilisation	0ELEC électricité	80000	37618,39	0	
13	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0FOURADM fournitures administratives	14086,75	7261,74	0	
14	ALO- Administration et logistique	travaux d'entretien et de maintenance	0FOURMAT fournitures, matériels, outillages	30000	15059,74	98,6	
15	ALO- Administration et logistique	service général	0GARDIEN gardiennage, surveillance	1500	0	0	
16	ALO- Administration et logistique	viabilisation	0GAZ gaz	129698,35	76174,6	0	
17	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0LOGIC achat, location abonnement logiciels	3000	90,3	0	
18	ALO- Administration et logistique	service général	0MATMOB matériels et mobiliers divers	25000	12256,61	0	
19	ALO- Administration et logistique	service général	0NETTOY produits et matériels d'entretien	20000	9743,57	0	
20	ALO- Administration et logistique	reprographie	0PAPIER papier	8000	6330	0	
21	ALO- Administration et logistique	communication	0RECEPT frais de reception	6500	3070,57	0	
22	ALO- Administration et logistique	fonctionnement administratif	0REMUN rémunération, indemnité, honoraires	1000	0	0	
23	ALO- Administration et logistique	reprographie	0REP Droits de reprographie	113,25	113,25	0	
24	ALO- Administration et logistique	communication	0TELEP téléphonie	18000	7668,85	0	
25	ALO- Administration et logistique	travaux d'entretien et de maintenance	0TRAVAUX travaux entretien et maintenance	60000	50004,21	0	
26	AP- Activité pédagogique	enseignement général	0ANGLAIS Anglais	1000	9,99	0	

Feuil1 Feuil2 Feuil3

Prêt Verr. num. Moyenne : 28571,42857 Nb (non vides) : 10 Somme : 200000 100%

Supprimer les lignes inutiles pour l'analyse financière : les opérations en capital et les bourses nationales

Classeur1 - Microsoft Excel

Outils de tableau

Accueil Insertion Mise en page Formules Données Révision Affichage Création

Coller Presse-... Police Alignement Nombre Style Cellules Édition

A65 OPC - Opérations en capital

	SERVICE	DOMAINE	ACTIVITE	CREDITS_OUVERTS	CHARGES_BRUTES	REVERSEMENTS	CHARC
51	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OPARI7 PARIS 7 Janvier 14	1329,3	1329,3	0	
52	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OPARIS24 Paris 24 avril 14	1020	1020	0	
53	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OPHILO Philosophie	200	85	0	
54	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OPHYCHI Physique-Chimie	8500	2202,63	0	
55	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OSES Sciences Economiques et Sociales	200	85	0	
56	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OST2S Sciences et Tech. Sanitaires et Sociales	10000	2270,95	0	
57	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OSTAGTA Indemnités de stage sur T.A.	2000	477,28	0	
58	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OSTL Sciences et techniques de Laboratoire	46519	19062,44	0	
59	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OSTLOTHER SAINT LO THERE	420	420	0	
60	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OSTMG Sciences et Tech. Management et Gestion	17514	14017,94	180,02	
61	AP- Activité pédagogique	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	OSUEDE échange Suède	10500	7022,2	0	
62	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OSVT Sciences et Vie de la Terre	7000	1587,33	0	
63	AP- Activité pédagogique	enseignement technologique	OTA taxe d'apprentissage	27858,7	1012,8	0	
64	AP- Activité pédagogique	enseignement général	OULIS Unité Locale d'Inclusion Scolaire	500	0	0	
65	OPC - Opérations en capital	investissement	OINV autres projets d'investissement	20000	0	0	
66	OPC - Opérations en capital	investissement	OINVRH projet d'investissement pour SRH	20000	66,54	0	
67	OPC - Opérations en capital	investissement	OTA taxe d'apprentissage	20000	0	0	
68	SBN- Bourses nationales	bourses nationales	OBNL BOURSES NATIONALES LYCEE	150000	61849,72	0	
69	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OCHFONC charges de fonctionnement	60000	19976,62	0	
70	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OCONTALO contrib. du SRH pour ALO	145034,35	0	0	
71	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	ODENR Achats de denrées	427229,76	210667,1	0	
72	SRH- Restauration et hébergement	Restauration hébergement	OFRH cotis. au Fonds régional d'hébergement	158356,19	0	0	
73	VE- Vie de l'élève	solidarité - protection	OASSUR2 assurance Elèves	1800	1928,28	0	
74	VE- Vie de l'élève	Projets	OESC Education Santé citoyenneté	4000	1479,9	0	
75	VE- Vie de l'élève	solidarité - protection	OSANTE dépenses de santé	1500	1255,38	0	
76	VE- Vie de l'élève	Projets	OVL projets vie lycéenne	9000	2159,81	0	

Feuil1 Feuil2 Feuil3

Prêt Verr. num. Moyenne : 17211,295 Nb (non vides) : 40 Somme : 481916,26 100%

Faire le total des colonnes «crédits ouverts» et «charges nettes»

Classeur1 - Microsoft Excel

Accueil Insertion Mise en page Formules Données Révision Affichage Création

Calibri 11

Comptabilité

Mise en forme conditionnelle Mettre sous forme de tableau Styles de cellules

Insérer Supprimer Format

Trier et Rechercher et filtrer sélectionner

G72 =SOUS.TOTAL(109;[CHARGES_NETTES])

	DOMAINE	ACTIVITE	CREDITS_OUVERTS	CHARGES_BRUTES	REVERSEMENTS	CHARGES_NETTES	H	I
51	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	0PARIS24 Paris 24 avril 14	1020	1020	0	1020		
52	enseignement général	0PHILO Philosophie	200	85	0	85		
53	enseignement général	0PHYCHI Physique-Chimie	8500	2202,63	0	2202,63		
54	enseignement général	0SES Sciences Economiques et Sociales	200	85	0	85		
55	enseignement technologique	0ST2S Sciences et Tech. Sanitaires et Sociales	10000	2270,95	0	2270,95		
56	enseignement technologique	0STAGTA Indemnités de stage sur T.A.	2000	477,28	0	477,28		
57	enseignement technologique	0STL Sciences et techniques de Laboratoire	46519	19062,44	0	19062,44		
58	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	0STLOTHER SAINT LO THERE	420	420	0	420		
59	enseignement technologique	0STMG Sciences et Tech. Management et Gestion	17514	14017,94	180,02	13837,92		
60	éduc. artist.et cultur. échange, voyage	0SUEDE échange Suède	10500	7022,2	0	7022,2		
61	enseignement général	0SVT Sciences et Vie de la Terre	7000	1587,33	0	1587,33		
62	enseignement technologique	0TA taxe d'apprentissage	27858,7	1012,8	0	1012,8		
63	enseignement général	0ULIS Unité Locale d'Inclusion Scolaire	500	0	0	0		
64	Restauration hébergement	0CHFONC charges de fonctionnement	60000	19976,62	0	19976,62		
65	Restauration hébergement	0CONTALO contrib. du SRH pour ALO	145034,35	0	0	0		
66	Restauration hébergement	0DENR Achats de denrées	427229,76	210667,1	0	210667,1		
67	Restauration hébergement	0FRH cotis. au Fonds régional d'hébergement	158356,19	0	0	0		
68	solidarité - protection	0ASSUR2 assurance Elèves	1800	1928,28	0	1928,28		
69	Projets	0ESC Education Santé citoyenneté	4000	1479,9	0	1479,9		
70	solidarité - protection	0SANTE dépenses de santé	1500	1255,38	0	1255,38		
71	Projets	0VL projets vie lycéenne	3000	2159,81	0	2159,81		
72			1 568 472,25 €			614 794,67 €		
73								
74								
75								
76								

Feuil1 Feuil2 Feuil3

Prêt Verr. num. 100% 04

Vous disposez maintenant d'une situation des dépenses engagées avec les deux montants nécessaires pour compléter le tableau d'analyse financière :

- *Année en cours : crédits ouverts correspondant aux comptes 60 à 65, hors dépenses sur ressources spécifiques*
- *Année en cours : Charges nettes correspondant aux comptes 60 à 65 hors dépenses sur ressources spécifiques*

Transmettez-la par mail à votre agent comptable pour lui permettre de compléter le tableau d'analyse financière avant la date du C.A. qui votera le prélèvement sur les Fonds de roulement de votre établissement.