

**Extrait du registre des délibérations
du conseil d'administration de
l'Institut polytechnique de Grenoble
Séance ordinaire du jeudi 15 décembre 2022 à 13h30**

Le conseil d'administration de l'Institut polytechnique de Grenoble s'est tenu le jeudi 15 décembre 2022 à 13h30, sous la présidence de Mme Isabelle GUILLAUME, Présidente du conseil.

À l'ouverture de la séance, le nombre des membres en exercice présents et représentés atteignait un total de 26 membres sur les 35 membres en exercice que compte le conseil. Le quorum prévu par l'article 22 du décret n°2007-317 du 8 mars 2007 modifié par le décret n°2019-1123 du 31 octobre 2019 étant atteint, l'assemblée pouvait valablement délibérer.

Décision n°20221208

Vu le code de l'éducation, et notamment les articles L.711-1 et suivants,
Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), et notamment les articles 175 à 177,
Vu le décret n°2007-317 du 8 mars 2007 relatif à l'Institut polytechnique de Grenoble, modifié par le décret n°2019-1123 du 31 octobre 2019 portant création de l'Etablissement Public Expérimental Université Grenoble Alpes,
Vu l'article 1 du règlement intérieur de l'Institut polytechnique de Grenoble.

Budget rectificatif n°3 2022

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes concernant l'établissement principal pour l'année 2022 :

Article 1-

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes pour l'établissement principal :

- 1 018 ETPT sous plafond et 218 ETPT hors plafond (total 1 236 ETPT)
- - 10 137 178 € d'autorisations d'engagement dont :
 - - 2 694 549 € en personnel
 - - 5 404 341 € en fonctionnement
 - - 2 038 288 € en investissement

Le montant total des autorisations d'engagement est donc porté après ce budget rectificatif à 139 265 783 €.

- - 15 131 235 € de crédits de paiement dont :
 - - 2 694 549 € en personnel
 - - 5 017 186 € en fonctionnement
 - - 7 419 499 € en investissement

Le montant total des crédits de paiement est donc porté après ce budget rectificatif à 141 357 037 €.

- - 8 469 375 € de prévisions de recettes
- + 6 661 859 € de solde budgétaire pour ce budget rectificatif. Le solde budgétaire est donc porté après ce budget rectificatif à - 434 173 €.

Article 2-

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes pour le SACD CIME :

- 1 387 955 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 25 000 € en personnel
 - 1 038 503 € en fonctionnement
 - 324 452 € en investissement
- 1 532 504 € de crédits de paiement dont :
 - 25 000 € en personnel
 - 1 124 943 € en fonctionnement
 - 382 561 € en investissement
- 1 373 250 € de prévisions de recettes
- - 159 254 € de solde budgétaire

Article 3-

- Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes pour le SACD AIP (Pôle S-mart) :
 - 452 808 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 29 137 € en personnel
 - 221 221 € en fonctionnement
 - 202 450 € en investissement
 - 699 674 € de crédits de paiement dont :
 - 29 137 € en personnel
 - 221 221 € en fonctionnement
 - 449 316 € en investissement
 - 501 739 € de prévisions de recettes
 - - 300 320 € de solde budgétaire

Article 4-

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes pour l'ensemble de Grenoble INP, SACD compris :

- 39 401 427 € de trésorerie (soit une variation de 13 689 079 € par rapport au Budget Initial 2022)
- - 977 744 € de résultat patrimonial (soit une variation de - 53 737 € par rapport au Budget Initial 2022)
- 2 351 428 € de capacité d'autofinancement (soit une variation de 1 320 613 € par rapport au Budget Initial 2022)
- 19 014 059 € de fonds de roulement (soit une variation de 5 377 943 € par rapport au Budget Initial 2022)

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Nombre de présents : 16
Nombre de pouvoirs : 10
Total présents et représentés : 26
Nombre de votants : 26
Nombre d'abstentions : 0
Total des suffrages exprimés : 26

Nombre de voix défavorables : 0
Nombre de voix favorables : 26

à l'unanimité des suffrages exprimés
 à la majorité des suffrages exprimés

Yves MARECHAL
Vice-président du conseil d'administration


Yves MARECHAL
Vice-président
du Conseil d'Administration
Institut polytechnique de Grenoble

Grenoble INP
Institut polytechnique
de Grenoble

46 avenue Félix Viallet
F-38031 Grenoble Cedex 1

Tél +33 (0)4 76 57 45 00
Fax +33 (0)4 76 57 45 01

www.grenoble-inp.fr

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal administratif de Grenoble dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Note de l'ordonnateur BR3 2022

Pour rappel, depuis le 1er janvier 2016, les organismes et les opérateurs de l'Etat sont soumis au décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

L'exercice 2016 a été celui de l'application pleine et entière du décret GBCP. Indépendamment des systèmes d'information financière, les organismes soumis à la comptabilité budgétaire ont respecté cette échéance en présentant au vote de leur organe délibérant les budgets au format « GBCP ». Grenoble INP a présenté et fait voter aux différents conseils d'administration le budget initial 2017 sous ce nouveau format.

Depuis le 1^{er} janvier 2017, le système d'information financier de Grenoble INP (SIFAC) a évolué : l'établissement a basculé son système d'information dans la version adaptée à la mise en œuvre de la GBCP.

Le décret du 7 novembre 2012 prévoit que certains états budgétaires sont présentés pour information aux membres du CA et d'autres sont soumis au vote, conformément au tableau synthétique récapitulatif ci-dessous :

EPSCP - synthèse des documents budgétaires

Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
Tableau des emplois	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau des autorisations budgétaires	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote. Pour les SIE, le vote relève du CA de l'établissement de rattachement
Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
Tableau d'équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau des opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote
Tableau présentant le plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	Pour information
Tableau des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
Tableau retraçant les moyens des unités mixtes de recherche		Pour information

Le décret précise aussi que la note de présentation sert à éclairer les membres du Conseil d'Administration. Elle doit être adaptée dans sa forme et son contenu à la taille de l'organisme et aux enjeux du budget présenté. Cette note est une mise à jour de celle présentée dans le cadre du 2^{ème} budget rectificatif.

Périmètre de l'analyse

Pour ce BR n°3 de l'année 2022, nous avons fait une analyse globale INP+SACD. L'objectif de ce Budget rectificatif est en lien avec des éléments qui sont arrivés postérieurement au conseil d'administration du 30 juin 2022. Ceux-ci ont fait l'objet d'une revue au sein de toutes les composantes sous forme de reprévision pour estimer au mieux le point de sortie au 31 décembre 2022.

Certains tableaux ne sont cependant construits que pour l'établissement principal car c'est celui-ci qui centralise les informations. Les tableaux concernés sont :

- Le tableau des autorisations d'emplois,
- Le tableau des opérations pluriannuelles,
- Le tableau détaillé des opérations pluriannuelles,
- Le tableau des opérations pour le compte de tiers,
- Le plan de trésorerie,
- Le tableau de synthèse budgétaire et comptable.

Analyse de l'établissement principal yc les SACD

Tableau des autorisations d'emplois (pour vote)

Le plafond Etat indiqué dans le Budget rectificatif n°12022 s'élève à 1065 ETPT et passe à 1064 ETPT et a fait l'objet d'un vote au dernier conseil d'administration.

Le plafond total voté au BR1 2022 était de 1286 ETPT et après prise en compte de ce BR2, il sera identique.

Tableau des opérations pluriannuelles qu'elles soient liées aux opérations immobilières ou des contrats de recherches (tableau 9 pour vote et tableau 10 pour information)

Pour rappel, ce tableau est une vision de l'établissement principal avec les SACD (CIME et AIP).

Comme nous l'avons indiqué ci-dessus, ce budget rectificatif prend en compte des éléments nouveaux que nous n'avons pas pu anticiper et pour lesquels il est nécessaire de modifier les masses. Entre autres, nous avons des déprogrammations à faire.

Le montant total des diminutions globales est de :

- -8,1 M€ en AE,
- -14,2 M€ en CP,
- - 7,2 M€ en RE.

Principalement, dans la déprogrammation des autorisations d'engagement, nous retrouvons essentiellement :

- Les contrats de recherche et de formation -7,6 M€
- Les opérations d'investissement patrimoniales pour -0,5 M€ (certaines opérations non financées pour -0,6 M€ et A2I pour 200 k€)

Et côté crédits de paiement :

- Les contrats de recherche et formation pour -8.9 M€,
- Les opérations en lien avec le patrimoine pour -5.8 M€ (Pils formation, plan de relance, opérations non financées)

Au niveau des recettes, les principales variations sont en lien avec :

- Les contrats de recherches et de formation pour un total de -10 M€

- En contrepartie de reprogrammation de recettes pour des opérations patrimoniales à hauteur de +0.3 M€ (essentiellement le plan de relance) et du contrat d'enseignement Fameise pour +2.6 M€

Tableau 6 de la situation patrimoniale (pour vote)

Les différents éléments pris en compte pour ce budget rectificatif, ont un impact positif sur le compte de résultat pour atteindre -0.977 M€ soit une variation de -0.153 M€ entre le dernier BR2 et celui-ci.

Côté dépenses :

- Impact de la masse salariale pour **+1,5 M€** (non compensation du point d'indice principalement)
- Reprogrammation d'opération patrimoniale et pour les composantes pour **+1 M€**
- Dépannage budgétaire pour des composantes **+0,5 M€**
- Un écart entre les dotations et les quotes-parts de subventions **+0,5 M€**
- Des déprogrammations de dépenses hors contrats **-0,5 M€**
Le tout augmente les dépenses **+3 M€**

Côté recettes :

- Activité du CMP de recettes déprogrammées **-0,5 M€**
- Réajustement de recettes non faites **-0,6 M€**
- Reprise de provision prévue qui ne sera pas réalisée **-0,8 M€**
- Des déprogrammations de contrat dont le solde est positif de **+0,4 M€**
- Des recettes supplémentaires (TA, DSG, LPR) pour **+1 M€**
- L'indemnité exceptionnelle liée à l'incendie 3SR **+2,6 M€**
- La prise en charge de dépenses de fluides par la SCSP pour **+0,7 M€**

Le tout augmente les recettes de **+2,8 M€**

Cette reprogrammation a également une incidence sur le tableau prévisionnel de la situation patrimoniale :

- Le montant net des investissements s'élève à 18,6 M€ qui ont fait l'objet de déprogrammation pour 8,1 M€ (contrats de recherche et de formation pour 2,2 M€, le reste étant des opérations patrimoniales pour 5,9 M€)
- En contrepartie, nous avons déprogrammé les recettes liées aux versements de subvention liés aux contrats de recherche et de formation pour 3,1 M€ et 4,6 M€,
- Tout en prenant en compte l'impact de la CAF de +1,2 M€

Soit un montant de prélèvement sur le fonds de roulement de 7,3 M€.

Tableau 2 des autorisations budgétaires (pour vote)

Ce tableau permet d'intégrer la plupart des informations dont nous venons d'expliquer leur contenu et leur origine.

Le solde budgétaire prévisionnel est -791 362 € (déficit) après le BR3 2022. Toutes les reprogrammations de CP et de RE ou les recettes supplémentaires expliquées ci-dessus ont un impact direct le calcul du solde.

Tableau 8 des opérations liées aux recettes fléchées (pour information)

Ce tableau est construit en lien avec le tableau 2 des autorisations budgétaires.

Les impacts sont répartis par nature de recettes et dépenses fléchées. Entre autres, cela fait ressortir l'impact de ces éléments sur le solde budgétaire. Soit un solde budgétaire de +2,2 M€.

Tableau 3 des dépenses par destination et recettes par origine (pour information)

Ce tableau permet de voir la répartition des AE et CP sur les trois masses que sont le fonctionnement, la masse salariale et l'investissement par destination LOLF.

Y est aussi indiqué le détail des recettes par l'origine de financement en distinguant la partie fléchée de celle globalisée.

Ce tableau n'est qu'une vision annuelle et il a été mis à jour en raison des changements que nous avons opérés sur l'ensemble des masses au niveau de chaque destination LOLF.

Tableau 5 des opérations pour compte de tiers (pour information)

Ce tableau retrace les opérations non budgétaires qui ont un impact sur la trésorerie de l'établissement. En effet, les comptes de tiers permettent de suivre les encaissements et décaissements liés à certaines opérations ou projets qui n'ont aucun impact sur le compte de résultat patrimonial ni budgétaire. Par exemple, dans le cadre des bourses liées à la mobilité internationale, l'établissement perçoit ses bourses mais les reverse aux ayants-droits.

C'est le cas d'autres projets pour lesquels nous ne sommes que l'intermédiaire pour encaisser certaines sommes et les reverser à des partenaires.

En 2022 avec ce Budget rectificatif, nous avons mis à jour les opérations suivantes :

- La convention PEMFC95-ANR pour des prévisions de décaissements et encaissements d'un montant identique de 1 302 293 euros.

Ces opérations auront un impact au niveau de la trésorerie car certaines ne sont pas obligatoirement du même montant au niveau de l'encaissement ou du décaissement. Nous avons donc pour 2022 un décaissement et un encaissement total de 7 060 315 €.

Tableau 4 d'équilibre financier (pour vote)

Ce tableau permet d'intégrer de nombreux éléments des tableaux décrits ci-dessus.

La variation du solde budgétaire +7 086 849 € est situé dans la colonne « financements ».

Sont indiqués ensuite les opérations au nom et pour le compte de tiers au niveau des besoins et des financements.

Sont ensuite ajoutés des éléments non budgétaires. Il s'agit par exemple de la TVA (à encaisser et à décaisser) et des différentes avances que les financeurs font, avant qu'elles ne soient rapprochées avec le client (et ainsi comptabilisées en recettes). L'inverse est vrai également avec les demandes d'avances de tiers. Globalement, le solde sur ces opérations change par rapport au Budget initial pour prendre en compte principalement

- Opérations pour compte de tiers de 1 302 293 euros vu dans le tableau 5
- -des décaissements non budgétaires pour 1 011 649 € et des encaissements pour 986 486 € de régularisation des opérations non budgétaires (la trésorerie a été mis à jour à fin octobre 2022).

Ce qui génère un abondement sur la trésorerie de +7 112 009 € en plus des prévisions précédentes soit globalement un prélèvement de 718 268 € après BR.

Analyse de la soutenabilité budgétaire

Tableau présentant le plan de trésorerie

Au vu de l'ensemble des éléments vus et expliqués ci-dessus, l'établissement peut établir son plan de trésorerie qui va tenir compte de la mensualisation prévisionnelle des faits économiques de l'année.

Ce tableau a été actualisé par les éléments expliqués ci-dessus avec la mise à jour de la trésorerie réelle jusqu'à fin avril 2022.

Le solde prévisionnel de fin d'année s'élèvera à 39 401 427 euros (soit 114 jours de trésorerie).

Il est important de comprendre que ce plan de trésorerie comprend l'ensemble des éléments de l'établissement mais aussi ceux des deux SACD. Il n'y a qu'un compte de trésorerie alors que chaque SACD doit tenir et présenter des documents financiers indépendamment de l'établissement principal.

La soutenabilité au niveau de l'établissement

La GBCP apporte des outils d'analyse que nous n'avions que partiellement auparavant car la comptabilité budgétaire était principalement axée sur la comptabilité générale.

Elle ne donnait pas réellement une vision pluriannuelle et l'ordonnateur n'avait pas accès de manière si détaillée au plan de trésorerie.

Le tableau 11 « synthèse budgétaire et comptable » permet de voir certains agrégats, qui donnent de nombreuses indications quant à la soutenabilité financière à moyen et long terme d'un établissement. C'est une analyse qui concerne l'établissement et les SACD.

Les corrections apportées par ce budget rectificatif tiennent compte des éléments connus à ce jour et que les composantes ont pu faire remonter à la direction des affaires financières. Sur la vision à court et moyen terme, quatre indicateurs importants sont :

- Le solde budgétaire,
- La variation de la trésorerie,
- La variation du fonds de roulement,
- La variation du besoin en fonds de roulement.

Le solde budgétaire est faiblement négatif (-791 k€) avec une variation de trésorerie négative (-718 k€) et aussi avec une variation du fonds de roulement qui est négative (-7,3 M€).

Il reste à regarder la variation du besoin en fonds de roulement (c'est l'écart entre le solde client et fournisseur). Une variation négative montre que l'établissement perçoit de ses financeurs l'argent plus vite qu'il ne paie ses dettes auprès des tiers (salariés, fournisseurs). C'est la situation d'un hypermarché par exemple. C'est très souvent le cas, car la plupart des financeurs des contrats de recherche de Grenoble INP envoient des fonds avant que l'établissement ne décaisse de l'argent pour commencer les prestations scientifiques. Pour 2022, la variation est négative de -6,536 M€, ce qui veut dire que les recettes encaissées sont supérieures au montant des dépenses décaissées, ce qui améliore la trésorerie afin de financer les opérations lancées.

Conclusion

En conclusion, l'établissement a pris en compte un certain nombre d'éléments qui permettent de réduire le déficit que nous avons imaginé lors du budget rectificatif précédent.

Le niveau du fonds de roulement de l'établissement arrive à +19 M€, soit 55 jours de fonctionnement. Quant au niveau de trésorerie, il est de 114 jours, ce qui permet d'aborder sereinement les opérations pluriannuelles.

EPSCP - synthèse des documents budgétaires

	Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
1	Tableau des emplois	budget de l'établissement	Pour vote
2	Tableau des autorisations budgétaires	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote. Pour les SIE, le vote relève du CA de l'établissement de rattachement
3	Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
4	Tableau d'équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
5	Tableau des opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
6	Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote
7	Tableau présentant le plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	Pour information
9	Tableau des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
11	Synthèse budgétaire et comptable	budget de l'établissement	Pour information

Tableau 1 - INP + SACD
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022 après BR2

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)					(B)					(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat *					Emplois financés hors SCSP						
		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		
Catégories d'emplois		En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	376	-	12					1		365	
		CDI	4		-					-		4	
	Non permanents	CDD	167	-	24	1	6			15		148	
S/total EC		547	-	36	1	7	134	-	27	-	15	92	609
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)													
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	320	-	16					1		305	
		CDI	100	-	3					9		106	
	Non permanents	CDD	98		6		14					90	
S/total Biatss		518	-	13	-	4	168	-	7	1	45	117	627
Totaux		1 065	-	49	1	3	302	-	32	1	54	218	1 236
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		1 065	1 065	-	1	3							Plafond global des emplois voté par le CA **

Tableau 2 - Budget 2022 après BR3 - INP + SACD
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	91 087 058	91 087 058	836 398	836 398	57 000	57 000	- 2 825 648	- 2 825 648	89 154 808	89 154 808
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	20 927 434	20 927 434	7 821	7 821	533	533	348 766	348 766	21 284 554	21 284 554
Fonctionnement	37 958 103	37 950 691	1 925 478	2 790 011	337 860	57 665	- 5 461 414	- 4 987 819	34 760 027	35 810 548
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	10 846 177	18 392 443	3 204 385	4 745 028	5 663 439	3 581 439	- 2 522 290	- 8 095 051	17 191 712	18 623 859
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	139 891 338	147 430 193	5 966 261	8 371 436	6 058 299	3 696 104	- 10 809 352	- 15 908 518	141 106 547	143 589 215
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	-	-	-	-	7 086 849			-

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	Recettes
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	
					Recettes globalisées
80 034 451	-	226 253	1 605 039	81 865 743	Subvention pour charges de service public
5 956 857	404 104	-	5 221 234	1 139 727	Autres financements de l'Etat
561 800	-	-	50 710	612 510	Fiscalité affectée
20 552 653	4 050 348	2 753 148	1 218 543	26 137 606	Autres financements publics
21 785 058	1 029 635	48 876	549 079	22 314 491	Recettes propres
					Recettes fléchées **
-	-	459 532	-	459 532	Financements de l'Etat fléchés
8 084 356	3 106 139	259 532	3 334 406	7 596 557	Autres financements publics fléchés
3 146 243	320 400	-	154 156	2 671 686	Recettes propres fléchées
140 121 418	8 269 827	3 228 277	- 8 821 669	142 797 853	TOTAL DES RECETTES (C)
7 308 775	101 609	467 827	-	791 362	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 2 - Budget 2022 après BR3 - INP
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	90 912 498	90 912 498	825 722	825 722	57 000	57 000	- 2 694 549	- 2 694 549	89 100 671	89 100 671
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	20 927 434	20 927 434	7 821	7 821	533	533	348 766	348 766	21 284 554	21 284 554
Fonctionnement	36 630 148	36 622 736	1 919 636	2 784 169	354 860	74 665	- 5 404 341	- 5 017 186	33 500 303	34 464 384
Intervention	-	-							-	-
Investissement	9 873 713	17 091 335	3 182 945	4 555 708	5 646 439	3 564 439	- 2 038 288	- 7 419 499	16 664 810	17 791 983
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	137 416 359	144 626 570	5 928 303	8 165 598	6 058 299	3 696 104	- 10 137 178	- 15 131 235	139 265 783	141 357 037
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		44 442		-		6 661 859		-

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	Recettes
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	
					Recettes globalisées
79 743 722	-	226 253	1 605 039	81 575 014	Subvention pour charges de service public
5 956 857	404 104	-	5 221 234	1 139 727	Autres financements de l'Etat
561 800	-	-	50 710	612 510	Fiscalité affectée
19 434 980	3 990 561	2 753 148	723 385	25 455 304	Autres financements publics
21 050 965	1 029 635	48 876	693 193	21 436 284	Recettes propres
					Recettes fléchées **
-	-	459 532	-	459 532	Financements de l'Etat fléchés
8 084 356	3 106 139	259 532	3 334 406	7 596 557	Autres financements publics fléchés
3 121 243	320 400	-	152 906	2 647 936	Recettes propres fléchées
137 953 923	8 210 040	3 228 277	- 8 469 375	140 922 864	TOTAL DES RECETTES (C)
6 672 647	-	467 827	-	434 173	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 2 - Budget 2022 après BR3- AIP
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié			
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Personnel	95 000	95 000	10 676	10 676	-	-	-	76 539	-	76 539	29 137	29 137
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	289 452	289 452	5 842	5 842	-	17 000	-	17 000	-	57 073	-	57 073
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	377 012	497 012	21 440	189 320	17 000	17 000	-	213 002	-	254 016	202 450	449 316
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	761 464	881 464	37 958	205 838	-	-	-	346 614	-	387 628	452 808	699 674
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-		-		102 385		-		-

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	Recettes
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	
					Recettes globalisées
215 729	-	-	-	215 729	Subvention pour charges de service public
-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
502 373	59 787	-	-	378 036	Autres financements publics
9 093	-	-	-	92 793	Recettes propres
					Recettes fléchées **
-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
-	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
-	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
727 195	59 787	-	-	285 243	TOTAL DES RECETTES (C)
154 269	146 051	-	-	197 935	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 2 - Budget 2022 après BR3 - CIME
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	79 560	79 560	-	-	-	-	54 560	54 560	25 000	25 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	1 038 503	1 038 503	-	-	-	-	86 440	86 440	1 038 503	1 124 943
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	595 452	804 096	-	-	-	-	271 000	421 535	324 452	382 561
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	1 713 515	1 922 159	-	-	-	-	325 560	389 655	1 387 955	1 532 504
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-		-		322 605		-

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	Recettes
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	
					Recettes globalisées
75 000	-	-	-	75 000	Subvention pour charges de service public
-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
615 300	-	-	117 121	498 179	Autres financements publics
725 000	-	-	51 321	776 321	Recettes propres
					Recettes fléchées **
-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
-	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
25 000	-	-	1 250	23 750	Recettes propres fléchées
1 440 300	-	-	67 050	1 373 250	TOTAL DES RECETTES (C)
481 859	-	-	-	159 254	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 3 - Budget 2022 après BR3 - INP + SACD
Dépenses par destination - recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget Modifié

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	15 048	15 048	44 000	44 000	-	0	59 048	59 048
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	41 796 262	41 796 262	8 697 138	8 849 930	2 610 020	2 783 153	53 103 420	53 429 345
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	6 738	6 738	600	600	-	0	7 338	7 338
D105 - Bibliothèques et documentation	0	-	251 400	251 400	-	0	251 400	251 400
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	-	-	0	-	0	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	17 743 079	17 743 079	2 812 447	3 071 927	4 183 691	3 240 095	24 739 217	24 055 100
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	14 226 320	14 226 320	3 413 284	4 212 878	4 306 286	4 960 684	21 945 889	23 399 882
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	-	-	0	-	0	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	-	47 394	41124	9 600	9600	56 994	50 724
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	-	68 500	67675	1 500	1500	70 000	69 175
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 775 036	1 775 036	345 000	345 000	-	0	2 120 036	2 120 036
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	-	-	0	-	0	-	-
D114 - Immobilier	1 965 030	1 965 030	7 443 623	7 438 821	4 892 988	6 180 688	14 301 641	15 584 539
D115 - Pilotage et support	11 519 460	11 519 460	10 041 405	9 892 544	1 187 627	1 448 139	22 748 492	22 860 144
D201 - Aides directes aux étudiants	105 802	105 802	1 548 285	1 517 148	-	0	1 654 087	1 622 950
D202 - Aides indirectes	0	-	11 500	11 500	-	0	11 500	11 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 033	2 033	35 450	66 000	-	0	37 483	68 033
Total	89 154 808	89 154 808	34 760 027	35 810 548	17 191 712	18 623 859	141 106 547	143 589 215

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)D1 = C-B -

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget Modifié

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	81 865 743								81 865 743
Droits d'inscription					4 000 785	-	-	-	4 000 785
Formation continue, diplômes propres et VAE					9 549 037	-	-	-	9 549 037
Taxe d'apprentissage					-	-	-	2 349 043	2 349 043
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 587 251	-	-	-	1 587 251
Valorisation					648 323	-	-	-	648 323
ANR investissements d'avenir				4 045 888		-	2 858 314	-	6 904 202
ANR hors investissements d'avenir				4 545 237		-	-	-	4 545 237
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				6 217 852		15 000	2 427 265	-	8 660 117
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 155 352		-	1 324 242	-	4 479 594
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 139 727		6 668 220	1 064 493	444 532	986 736	- 17 357	10 286 351
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		-		-	10 050	-	-	-	10 050
Autres recettes			612 510	1 505 057	5 454 552	-	-	340 000	7 912 119
Total	81 865 743	1 139 727	612 510	26 137 606	22 314 491	459 532	7 596 557	2 671 686	142 797 853

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)D2 = B-C 791 362

Dépenses par destination - recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget Modifié

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	15 048	15 048	44 000	44 000	0	0	59 048	59 048
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	41 776 262	41 776 262	8 396 236	8 549 028	2 140 320	2 134 182	52 312 818	52 459 473
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	6 738	6 738	600	600	0	0	7 338	7 338
D105 - Bibliothèques et documentation	0	0	251 400	251 400	0	0	251 400	251 400
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	17 743 079	17 743 079	2 812 447	3 071 927	4 175 691	3 232 095	24 731 217	24 047 100
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	14 217 183	14 217 183	3 351 302	4 150 896	4 269 809	4 798 504	21 838 294	23 166 583
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0	0	0	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	47 394	41 124	9 600	9 600	56 994	50 724
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	68 500	67 675	1 500	1 500	70 000	69 175
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 775 036	1 775 036	345 000	345 000	0	0	2 120 036	2 120 036
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0	0	0	-	-
D114 - Immobilier	1 965 030	1 965 030	6 812 207	6 720 965	4 892 988	6 180 688	13 670 225	14 866 683
D115 - Pilotage et support	11 494 460	11 494 460	9 775 981	9 627 120	1 174 901	1 435 413	22 445 342	22 556 994
D201 - Aides directes aux étudiants	105 802	105 802	1 548 285	1 517 148	0	0	1 654 087	1 622 950
D202 - Aides indirectes	0	0	11 500	11 500	0	0	11 500	11 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 033	2 033	35 450	66 000	0	0	37 483	68 033
Total	89 100 671	89 100 671	33 500 303	34 464 384	16 664 810	17 791 983	139 265 783	141 357 037

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)D1 = C-B -

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget Modifié

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	81 575 014								81 575 014
Droits d'inscription					4 000 785	-	-	-	4 000 785
Formation continue, diplômes propres et VAE					9 549 037	-	-	-	9 549 037
Taxe d'apprentissage					-	-	-	2 325 293	2 325 293
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 587 251	-	-	-	1 587 251
Valorisation					648 323	-	-	-	648 323
ANR investissements d'avenir				3 975 959		-	2 858 314	-	6 834 273
ANR hors investissements d'avenir				4 545 237		-	-	-	4 545 237
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				6 163 174		15 000	2 427 265	-	8 605 439
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 155 352		-	1 324 242	-	4 479 594
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 139 727		6 362 620	1 064 493	444 532	986 736	17 357	9 980 751
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		-		-	10 050	-	-	-	10 050
Autres recettes			612 510	1 252 961	4 576 345	-	-	340 000	6 781 816
Total	81 575 014	1 139 727	612 510	25 455 304	21 436 284	459 532	7 596 557	2 647 936	140 922 864

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)D2 = B-C 434 173

Tableau 3- Budget 2022 après BR3- AIP
Dépenses par destination - recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget Modifié

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	20 000	20 000	174 613	174 613	165 974	287 136	360 587	481 749
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0	0	0	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	0	0	0	0	0	0	-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0	0	0	-	-
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	9 137	9 137	40 842	40 842	36 476	162 180	86 455	212 159
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0	0	0	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0	0	0	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0	0	0	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0	0	0	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0	0	0	-	-
D114 - Immobilier	0	0	5 766	5 766	0	0	5 766	5 766
D115 - Pilotage et support	0	0	0	0	0	0	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	0	0	0	0	-	-
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	0	0	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0	0	0	-	-
Total	29 137	29 137	221 221	221 221	202 450	449 316	452 808	699 674

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)D1 = C-B	-
--	----------

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget Modifié

Budget	Recettes de l'organisme									
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
Subvention pour charges de service public	215 729								215 729	
Droits d'inscription					-	-	-	-	-	
Formation continue, diplômes propres et VAE					-	-	-	-	-	
Taxe d'apprentissage					-	-	-	-	-	
Contrats et prestations de recherche hors ANR					-	-	-	-	-	
Valorisation					-	-	-	-	-	
ANR investissements d'avenir				69 929		-	-	-	69 929	
ANR hors investissements d'avenir				-		-	-	-	-	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				54 678		-	-	-	54 678	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				-		-	-	-	-	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		-		70 000		-	-	-	70 000	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		-		-		-	-	-	-	
Autres recettes				10 483	101 886				91 403	
Total	215 729	-	-	184 124	101 886	-	-	-	501 739	

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)D2 = B-C	197 935
---	----------------

Tableau 3 -Budget 2022 après BR3 - CIME
Dépenses par destination - recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget Modifié

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	126 289	126 289	303 726	361 835	430 015	488 124
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0	0	0	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	0	0	0	0	0	0	-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0	8 000	8 000	8 000	8 000
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	21 140	21 140	0	0	21 140	21 140
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0	0	0	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0	0	0	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0	0	0	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0	0	0	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0	0	0	-	-
D114 - Immobilier	0	0	625 650	712 090	0	0	625 650	712 090
D115 - Pilotage et support	25 000	25 000	265 424	265 424	12 726	12 726	303 150	303 150
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	0	0	0	0	-	-
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	0	0	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0	0	0	-	-
Total	25 000	25 000	1 038 503	1 124 943	324 452	382 561	1 387 955	1 532 504

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)D1 = C-B

-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget Modifié

Budget	Recettes de l'organisme								
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées			Recettes fléchées			Total
			Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	75 000								75 000
Droits d'inscription					-	-	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE					-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage					-	-	-	23 750	23 750
Contrats et prestations de recherche hors ANR					-	-	-	-	-
Valorisation					-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir					-	-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir					-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région					-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne					-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		-		235 600	-	-	-	-	235 600
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		-		-	-	-	-	-	-
Autres recettes				262 579	776 321	-	-	-	1 038 900
Total	75 000	-	-	498 179	776 321	-	-	23 750	1 373 250

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)D2 = B-C

159 254

Tableau 4 - Budget 2022 après BR3- INP + SACD
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	7 308 775	101 609	467 827	-	791 362
dont budget principal					
dont budget Annexe					

Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-	-	-	-	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) **	2 636 224	1 785 420	1 336 378	1 302 293	7 060 315
Autres décaissements non budgétaires (e1)	4 564 457	230 070	630 804	1 011 649	4 413 682
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)= D2+b1+c1+e1	14 509 456	2 117 099	2 435 009	290 644	12 265 359
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	-	-	7 112 009	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***	438 163	-	-	1 764 389	2 201 302
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)		-		5 347 620	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	14 509 456	2 117 099	2 435 009	7 402 653	12 265 359

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

FINANCEMENTS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Solde budgétaire (excédent)(D1) *	-	-	-	7 086 849	-
dont budget principal					
dont budget Annexe					

Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	50 000		30	-	50 030
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) **	2 636 224	1 782 420	1 339 378	1 302 293	7 060 315
Autres encaissements non budgétaires (e2)	4 689 482	159 243	574 511	986 489	4 436 747
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = D1+b2+c2+e2	7 375 706	1 941 663	1 913 919	7 402 653	11 547 092
PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	7 133 750	175 437	521 090	-	718 268
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***	-				
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	7 571 913	175 437	521 090	-	2 919 569
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	14 509 456	2 117 099	2 435 009	7 402 653	12 265 359

- 0 - - - -

Tableau 4 - Budget 2022 après BR3- INP
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	6 672 647	-	467 827	-	434 173
dont budget principal					
dont budget Annexe					
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)					-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) **	2 636 224	1 785 420	1 336 378	1 302 293	7 060 315
Autres décaissements non budgétaires (e1)	4 564 457	230 070	630 804	- 1 011 649	4 413 682
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)= D2+b1+c1+e1	13 873 328	2 015 490	2 435 009	290 644	11 908 170
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	-	-	6 687 019	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***	413 163			1 764 389	2 177 552
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)				4 922 631	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	13 873 328	2 015 490	2 435 009	6 977 663	11 908 170

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

FINANCEMENTS					
Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	
-	44 442	-	6 661 859	-	Solde budgétaire (excédent)(D1) *
					dont budget principal
					dont budget Annexe
50 000		30		50 030	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
2 636 224	1 782 420	1 339 378	1 302 293	5 758 022	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) **
4 689 482	159 243	574 511	- 986 489	4 436 747	Autres encaissements non budgétaires (e2)
7 375 706	1 986 104	1 913 919	6 977 663	10 244 799	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = D1+b2+c2+e2
6 497 622	29 386	521 090	-	1 663 371	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
					dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***
6 910 785	29 386	521 090		3 840 923	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
13 873 328	2 015 490	2 435 009	6 977 663	11 908 170	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Tableau 4 - Budget 2022 après BR3- AIP
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	154 269	146 051	-	-	197 935
<i>dont budget principal</i>					
<i>dont budget Annexe</i>					
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)					
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) **					
Autres décaissements non budgétaires (e1)					
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)= D2+b1+c1+e1	154 269	146 051	-	-	197 935
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	-	-	102 385	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***</i>					-
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>				102 385	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	154 269	146 051	-	102 385	197 935

FINANCEMENTS					
Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	
0	-	-	102 385	-	Solde budgétaire (excédent)(D1) *
					<i>dont budget principal</i>
					<i>dont budget Annexe</i>
					Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
-					Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) **
					Autres encaissements non budgétaires (e2)
-	-	-	102 385	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = D1+b2+c2+e2
154 269	146 051	-	-	197 935	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
				-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***</i>
154 269	146 051	-	-	197 935	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
154 269	146 051	-	102 385	197 935	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Tableau 4 - Budget 2022 après BR3- CIME
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Solde budgétaire (déficit) (D2) *	481 859	-	-	-	159 254
dont budget principal					
dont budget Annexe					
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)					
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) **	-				-
Autres décaissements non budgétaires (e1)					
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)= D2+b1+c1+e1	481 859	-	-	-	159 254
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	-	-	322 605	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***	25 000				23 750
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)	-		-	322 605	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	481 859	-	-	322 605	159 254

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

FINANCEMENTS					
Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	
-	-	-	322 605	-	Solde budgétaire (excédent)(D1) *
					dont budget principal
					dont budget Annexe
					Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
-					Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) **
					Autres encaissements non budgétaires (e2)
-	-	-	322 605	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = D1+b2+c2+e2
481 859	-	-		159 254	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
					dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***
506 859				183 004	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
481 859	-	-	322 605	159 254	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Tableau 5 - Budget 2022 Après BR3 - INP + SACD
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié	
			Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements								
Opération 1	C 46716			178 800		0		0		0		178 800
Bourses Aide à la mobilit	C 46716	Bourses Aide à la mobilité	178 800		0		0		0		178 800	
Opération 2	C 4731			1 011 183		1 679 234		1 343 387		0		4 033 804
Convention Carnot	C 4664	Convention Carnot	1 011 183		1 679 234		1 343 387		0		4 033 804	
Opération 3	C 4731			96 220		0		0		0		96 220
Convention AVATAR	C 4664	Convention AVATAR	96 220		0		0		0		96 220	
Opération 4	C 4731			345 828		0		0		0		345 828
Convention MACENA	C 4664	Convention MACENA	345 828		0		0		0		345 828	
Opération 5	C 4731			611 312		0		0		0		611 312
Convention EnergiCs	C 4664	Convention ENERGICS	611 312		0		0		0		611 312	
Opération 6	C 4731			21 218		0		0		0		21 218
Convention FRM - Projet Image	C 4664	Convention FRM - Projet IMAGE	21 218		0		0		0		21 218	
Opération 7	C 4731			19 722		-3 000		-4 009		0		12 713
Convention ANR - Projet 3DMMTA	C 4664	Convention ANR -Projet 3DMMTA	19 722		0	-7 009		0		0	12 713	
Opération 8	C 4731			88 726		0		0		0		88 726
Convention IMP CETIM	C 4664	Convention IMP CETIM	88 726		0		0		0		88 726	
Opération 9	C 4731			227 215		0		0		0		227 215
Convention - Ingé+	C 4664	Convention - Ingé+	227 215		0		0		0		227 215	
Opération 10	C 4731			36 000		0		0		0		36 000
ALUMNI-DIETU	C 4664	Reversement Alumni	36 000		0		0		0		36 000	
Opération 11	C 4731			0		0		0		0		0
Convention Inclusion	C 4664	Convention Inclusion	0		0		0		0		0	
Opération 12	C 4731			0		106 186		0		0		106 186
Convention EMNES	C 4664	Convention EMNES	0		106 186		0		0		106 186	
Opération 13	C 4731			0		0		0		1 302 293		1 302 293
Convention PEMFC95-ANR	C 4664	Convention PEMFC95-ANR	0		0		0		1 302 293		1 302 293	
TOTAL			2 636 224	2 636 224	1 785 420	1 782 420	1 336 378	1 339 378	1 302 293	1 302 293	7 060 315	7 060 315

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Tableau 5 - Budget 2022 après BR3 - INP
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Budget Initial		Budget Rectificatif 1		Budget Rectificatif 2		Budget Rectificatif 3		Budget Modifié	
			Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements								
Opération 1 Bourses Aide à la mobilit	C 46716 C 46716	Bourses Aide à la mobilité	178 800	178 800							178 800	178 800
Opération 2 Convention Carnot	C 4731 C 4664	Convention Carnot	1 011 183	1 011 183	1 679 234	1 679 234	1 343 387	1 343 387			4 033 804	4 033 804
Opération 3 Convention AVATAR	C 4731 C 4664	Convention AVATAR	96 220	96 220							96 220	96 220
Opération 4 Convention MACENA	C 4731 C 4664	Convention MACENA	345 828	345 828							345 828	345 828
Opération 5 Convention EnergiCs	C 4731 C 4664	Convention ENERGICS	611 312	611 312							611 312	611 312
Opération 6 Convention FRM - Projet Image	C 4731 C 4664	Convention FRM - Projet IMAGE	21 218	21 218							21 218	21 218
Opération 7 Convention ANR - Projet 3DMMTA	C 4731 C 4664	Convention ANR -Projet 3DMMTA	19 722	19 722	- 3 000	- 3 000	- 7 009	- 4 009			12 713	12 713
Opération 8 Convention IMP CETIM	C 4731 C 4664	Convention IMP CETIM	88 726	88 726							88 726	88 726
Opération 9 Convention - Ingé+	C 4731 C 4664	Convention - Ingé+	227 215	227 215							227 215	227 215
Opération 10 ALUMNI-DIETU	C 4731 C 4664	Reversement Alumni	36 000	36 000							36 000	36 000
Opération 11 Convention Inclusion	C 4731 C 4664	Convention Inclusion									0	0
Opération 12 Convention EMNES	C 4731 C 4664	Convention EMNES			106 186	106 186					106 186	106 186
Opération 13 Convention PEMFC95-ANR	C 4731 C 4664	Convention PEMFC95-ANR							1 302 293	1 302 293	1 302 293	1 302 293
TOTAL			2 636 224	2 636 224	1 785 420	1 782 420	1 336 378	1 339 378	1 302 293	1 302 293	7 060 315	7 060 315

Tableau 5 - Budget 2022 parés BR2 -AIP
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			0	0

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Tableau 5 - Budget 2022 après BR2 -CIME
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			0	0

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Tableau 6 - Budget 2022 après BR3 - INP + SACD
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES						PRODUITS					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Personnel	89 910 827	822 054	56 022	- 2 772 206	88 016 697	Subventions de l'Etat	80 034 451	-	226 253	1 605 039	81 865 743
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	20 927 434	7 821	533	348 766	21 284 554	Fiscalité affectée	561 800	-	-	50 710	612 510
Fonctionnement (autre que les charges de personnel)	48 803 304	2 758 244	56 409	- 4 749 365	46 868 592	Autres subventions	25 941 369	3 345 465	240 548	- 7 307 393	22 219 990
	-	-	-	-	-	Autres produits	31 252 504	- 69 134	48 876	- 2 022 945	29 209 301
TOTAL DES CHARGES (1)	138 714 131	3 580 298	112 431	- 7 521 571	134 885 289	TOTAL DES PRODUITS (2)	137 790 124	3 276 331	515 677	- 7 674 588	133 907 545
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	403 246	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	924 007	303 967	-	153 017	977 744
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	138 714 131	3 580 298	515 677	- 7 521 571	134 885 289	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	138 714 131	3 580 298	515 677	- 7 521 571	134 885 289

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 924 007	- 303 967	403 246	- 153 017	- 977 744
+ dotations aux amortissements	9 765 981	-	-	321 501	10 087 482
+ dépréciations et provisions	-	-	-	-	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	844 400	-	-	- 844 400	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 966 760	-	-	- 208 449	6 758 311
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 030 814	- 303 967	403 246	1 221 334	2 351 428

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS						RESSOURCES					
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Insuffisance d'autofinancement*	-	303 967	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	1 030 814	-	403 246	1 221 334	2 351 428
Investissements	18 382 139	4 784 724	3 581 439	- 8 095 051	18 653 251	Financement de l'actif par l'Etat	3 734 465	711 797	459 532	- 4 355 412	550 382
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	7 273 476	966 638	2 973 068	- 3 351 031	7 862 151
						Autres ressources	414 500	219 560	-	-	634 060
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	18 382 139	5 088 691	3 581 439	- 8 095 051	18 653 251	TOTAL DES RESSOURCES (6)	12 453 255	1 897 995	3 835 846	- 6 485 108	11 398 021
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	254 407	1 609 942	-	Diminution du fonds de roulements (8) = (6)-(5)	5 928 884	3 190 695	-	-	7 255 230

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2021	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-759 437,75	- 5 928 884	- 3 190 695	254 407	1 609 942	- 7 255 230
Correction d'erreur - provisions - avances immo	538 460,00					
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - RESOURCES)	2 433 530,61	1 204 864	- 4 243 920	- 3 468 426	- 29 480	- 6 536 962
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	-3 192 968,36	- 7 133 749	- 175 437	- 521 090	1 781 184	- 718 268
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 269 289,25	13 636 116	- 9 119 579	- 8 865 172	- 7 948 747	19 014 059
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-13 850 405,39	- 12 076 232	- 1 810 390	- 1 034 896	- 6 536 962	- 20 387 368
Niveau final de la TRESORERIE	40 119 694,64	25 712 348	- 7 309 190	- 7 830 277	- 1 411 785	39 401 427

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 6 - Budget 2022 après BR3 - GINP
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	PRODUITS		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Personnel		89 736 267	811 378	56 022	- 2 641 107	87 962 560	Subventions de l'Etat	79 743 722	-	226 253	1 605 039	81 575 014	
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>	20 927 434	7 821	533	348 766	21 284 554	Fiscalité affectée	561 800	-	-	50 710	612 510	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel)		46 566 102	2 752 402	73 409	- 4 814 981	44 576 932	Autres subventions	25 098 838	3 328 947	240 548	- 7 021 507	21 646 827	
							Autres produits	29 946 293	- 69 134	48 876	- 2 110 388	27 815 646	
TOTAL DES CHARGES (1)		136 302 369	3 563 780	129 431	- 7 456 089	132 539 491	TOTAL DES PRODUITS (2)	135 350 653	3 259 813	515 677	- 7 476 146	131 649 998	
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		-	-	386 246	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	951 716	303 967	-	20 057	889 493	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		136 302 369	3 563 780	515 677	- 7 456 089	132 539 491	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	136 302 369	3 563 780	515 677	- 7 456 089	132 539 491	

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 951 716	- 303 967	386 246	- 20 057	- 889 493
+ dotations aux amortissements	9 078 116	-	-	255 647	9 333 763
+ dépréciations et provisions	-	-	-	-	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	844 400	-	-	- 844 400	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 641 024	-	-	- 204 350	6 436 674
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	640 976	- 303 967	386 246	1 284 340	2 007 596

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	RESSOURCES		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Insuffisance d'autofinancement*		-	303 967	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	640 976	-	386 246	1 284 340	2 007 596	
Investissements		17 081 031	4 555 708	3 564 439	- 7 419 499	17 781 679	Financement de l'actif par l'Etat	3 714 465	711 797	459 532	- 4 355 412	530 382	
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	6 978 476	903 022	2 973 068	- 3 064 087	7 790 479	
							Autres ressources	414 500	219 560	-	-	634 060	
Remboursement des dettes financières							Augmentation des dettes financières						
TOTAL DES EMPLOIS (5)		17 081 031	4 859 674	3 564 439	- 7 419 499	17 781 679	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 748 417	1 834 379	3 818 846	- 6 135 159	10 962 516	
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		-	-	254 407	1 284 340	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	5 332 614	3 025 295	-	-	6 819 162	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 5 332 614	- 3 025 295	254 407	1 284 340	- 6 819 162
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)					
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *					
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT					-
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					
Niveau final de la TRESORERIE					

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 6 - Budget 2022 après BR3 - AIP
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES						PRODUITS								
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié			
Personnel	95 000	10 676	-	-	76 539	29 137	Subventions de l'Etat	215 729	-	-	-	215 729		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>						-	Fiscalité affectée	-	-			-		
Fonctionnement (autre que les charges de personnel)	566 267	5 842	-	17 000	36 732	518 377	Autres subventions	277 231	16 518	-	-	231 326	62 423	
							Autres produits	171 647	-	-	-	89 983	261 630	
TOTAL DES CHARGES (1)	661 267	16 518	-	17 000	-	113 271	547 514	TOTAL DES PRODUITS (2)	664 607	16 518	-	-	141 343	539 782
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 340	-	17 000	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-	28 072	7 732	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	664 607	16 518	-	-	113 271	547 514	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	664 607	16 518	-	-	113 271	547 514	

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 340	-	17 000	-	28 072
+ dotations aux amortissements	203 794	-	-	20 341	224 135
+ dépréciations et provisions					
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	94 095	-	-	2 810	91 285
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	113 039	-	17 000	-	4 921

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS						RESSOURCES							
	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	4 921	-	Capacité d'autofinancement*	113 039	-	17 000	-	125 118		
Investissements	497 012	229 016	17 000	-	254 016	489 012	Financement de l'actif par l'Etat	20 000	-	-	-	20 000	
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	245 000	63 616	-	-	236 943	71 673
							Autres ressources	-				-	
Remboursement des dettes financières						Augmentation des dettes financières							
TOTAL DES EMPLOIS (5)	497 012	229 016	17 000	-	249 095	489 012	TOTAL DES RESSOURCES (6)	378 039	63 616	17 000	-	236 943	216 791
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	12 152	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	118 973	165 400	-	-	272 221		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié			
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-	118 973	-	165 400	-	12 152	-	272 221
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)								
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *								
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT								-
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT								
Niveau final de la TRESORERIE								

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 6 - Budget 2022 après BR3 - CIME
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	PRODUITS	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		
	Personnel	79 560	-	-	-		54 560	25 000	75 000	-	-	-	75 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>						-	-				-		
Fonctionnement (autre que les charges de personnel)	1 670 935	-	-	-	102 348	1 773 283	565 300	-	-	-	54 560	510 740	
							1 134 564	-	-	-	2 540	1 132 024	
TOTAL DES CHARGES (1)	1 750 495	-	-	-	47 788	1 798 283	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 774 864	-	-	-	57 100	1 717 764
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	24 369	-	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	104 888	80 519	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 774 864	-	-	-	47 788	1 798 283	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 774 864	-	-	-	47 788	1 798 283

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	24 369	-	-	-	104 888
+ dotations aux amortissements	484 071	-	-	-	45 513
+ dépréciations et provisions					
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	231 641	-	-	-	1 290
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	276 799	-	-	-	58 085

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié	RESSOURCES	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié		
	Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	-		58 085	Capacité d'autofinancement*	276 799	-	-	-	218 714
Investissements	804 096	-	-	-	421 535	382 561	Financement de l'actif par l'État	-	-	-	-		
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	50 000	-	-	-	50 000	
							Autres ressources	-	-	-	-	-	
Remboursement des dettes financières						Augmentation des dettes financières							
TOTAL DES EMPLOIS (5)	804 096	-	-	-	363 450	382 561	TOTAL DES RESSOURCES (6)	326 799	-	-	-	50 000	218 714
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	313 450	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	477 297	-	-	-	-	163 847

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget Initial	Budget Rectificatif 1	Budget Rectificatif 2	Budget Rectificatif 3	Budget Modifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-	477 297	-	-	313 450
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)					
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *					
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT					-
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					
Niveau final de la TRESORERIE					

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie- Budget Modifié 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier Réalisé	février Réalisé	mars Réalisé	avril Réalisé	mai Réalisé	juin Réalisé	juillet Réalisé	août Réalisé	septembre Réalisé	octobre Réalisé	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	40 119 694	51 061 961	48 750 651	39 187 191	54 042 994	53 071 427	44 932 920	69 027 271	63 666 125	55 068 923	47 464 651	43 357 099	-718 267
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	909 322	960 859	3 345 130	2 723 467	44 649 146	852 615	32 756 839	856 091	1 692 110	443 827	25 250 133	17 630 539	132 070 078
Subvention pour charges de service public			90 253		39 925 366		28 011 180		0	0	13 601 601	237 343	81 865 743
Autres financements de l'État			30 540	71 282	103 343	86 486	71 228		266 900	0	309 950	200 000	1 139 727
Fiscalité affectée							316 700			0		295 810	612 510
Autres financements publics	96 127	86 650	2 297 252	1 259 469	3 364 239	-48 682	3 254 914	125 000	1 123 355	-8 155	5 000 000	9 587 437	26 137 606
Recettes propres	813 195	874 209	927 085	1 392 715	1 256 198	814 812	1 102 817	731 091	301 855	451 982	6 338 582	7 309 949	22 314 491
Recettes budgétaires fléchées	0	200 000	2 500	82 934	451 967	1 920 000	1 005 243	0	0	43 972	2 533 313	4 487 845	10 727 775
Financements de l'État fléchés					451 967	-44 672	565 401				-253 164	-260 001	459 532
Autres financements publics fléchés	0			82 934	0	1 964 672	439 841	0	0	43 972	1 983 534	3 081 603	7 596 557
Recettes propres fléchées	0	200 000	2 500		0	0	0	0	0	0	802 943	1 666 243	2 671 686
Opérations non budgétaires	50 000	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	50 030
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital													
Dépôts et cautionnements	50 000			30									50 030
Opérations gérées en comptes de tiers :	20 994 925	5 901 341	509 713	22 323 150	-35 320 853	-969 248	825 014	2 681 585	1 171 875	5 557 849	-10 925 855	-1 252 434	11 497 062
- TVA encaissée	51 362	31 482	124 194	183 871	1 245 278	38 542	36 849	37 182	23 238	1 019 781	1 092 860	1 436 649	5 321 289
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	611 312	0	3 141 520		227 215		661 237		737 276	1 011 183	235 540	435 032	7 060 315
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	20 332 251	5 869 859	-2 756 001	22 139 278	-36 793 346	-1 007 790	126 929	2 644 403	411 360	3 526 885	-12 254 255	-3 124 115	-884 542
A. TOTAL	21 954 248	7 062 200	3 857 343	25 129 580	9 780 260	1 803 367	34 587 096	3 537 676	2 863 985	6 045 648	16 857 591	20 865 950	154 344 944
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	9 429 310	8 506 172	9 159 339	9 630 900	9 982 341	9 460 363	9 301 704	8 151 682	9 932 453	11 664 507	18 469 561	21 374 411	135 062 742
Personnel	7 099 862	6 502 771	7 054 574	6 896 027	6 948 818	6 789 393	7 154 445	6 797 905	6 544 189	8 855 410	7 312 783	8 746 924	86 703 102
Fonctionnement	1 660 654	1 527 842	1 798 172	1 854 471	2 087 955	1 956 375	1 645 998	1 055 662	2 413 140	1 878 851	7 594 970	7 539 686	33 013 777
Intervention													0
Investissement	668 794	475 558	306 593	880 402	945 567	714 595	501 261	298 114	975 125	930 245	3 561 808	5 087 801	15 345 863
Dépenses liées à des recettes fléchées	759 272	592 211	611 733	375 297	317 603	267 813	394 630	627 324	528 589	748 019	1 356 903	1 947 077	8 526 473
Personnel	144 540	160 452	149 036	169 346	150 024	164 195	189 375	162 864	156 650	181 937	194 816	628 471	2 451 706
Fonctionnement	381 886,38	191 487	170 535	21 361	74 729	47 244	146 656	42 097	263 009	525 353	444 770	487 642	2 796 771
Intervention													0
Investissement	232 846	240 273	292 162	184 589	92 850	56 374	58 600	422 363	108 929	40 729	717 317	830 964	3 277 996
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : remboursements en capital													0
Prêts : décaissements en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	823 399	275 128	3 649 731	267 581	451 884	213 698	796 411	119 816	1 000 145	1 237 394	1 138 679	1 500 134	11 473 997
- TVA décaissée	198 016	137 343	146 524	264 845	219 000	187 310	134 814	115 556	193 929	188 301	959 497	1 153 969	3 899 103
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	622 112,36	40 400	3 163 120		227 215	1 600	661 237		806 076	1 042 383	154 864	341 308	7 060 315
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	3 271	97 385	340 086	2 736	5 669	24 788	361	4 260	139	6 710	24 318	4 857	514 579
B. TOTAL	11 011 981	9 373 511	13 420 802	10 273 778	10 751 827	9 941 875	10 492 745	8 898 822	11 461 187	13 649 920	20 965 143	24 821 622	143 589 214
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	10 942 267	-2 311 311	-9 563 459	14 855 803	-971 567	-8 138 507	24 094 351	-5 361 146	-8 597 202	-7 604 272	-4 107 552	-3 955 672	-718 267
SOLDE CUMULE (1) + (2)	51 061 961	48 750 651	39 187 191	54 042 994	53 071 427	44 932 920	69 027 271	63 666 125	55 068 923	47 464 651	43 357 099	39 401 427	-718 267

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

Tableau 8 - Budget 2022 après BR3 - INP + SACD
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget Modifié

	Antérieures à 2022 non dénouées	2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		12 753 352	14 954 653	11 829 770	7 972 193	
Recettes fléchées (b)	48 093 799	10 727 775	10 341 981	4 778 274	9 698 027	83 639 856
Financements de l'État fléchés	9 277 516	459 532	15 000	-	-	9 752 048
Autres financements publics fléchés	30 716 640	7 596 557	7 871 108	4 778 274	9 698 027	60 660 606
Recettes propres fléchées	8 099 643	2 671 686	2 455 873	-	0	13 227 202
Dépenses sur recettes fléchées (c)	35 340 447	8 526 473	13 466 864	8 635 851	5 943 000	71 912 636
Personnel						-
AE=CP	8 038 149	2 451 706	5 014 510	1 715 545	2 854 200	20 074 111
Fonctionnement						-
AE	14 969 757	2 732 612	3 859 864	1 316 382	2 154 800	25 033 415
CP	14 236 731	2 796 771	3 879 864	1 316 382	2 154 800	24 384 548
Investissement						-
AE	25 133 720	1 267 653	1 372 490	364 500	934 000	29 072 363
CP	13 065 567	3 277 996	4 572 490	5 603 924	934 000	27 453 977
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	12 753 352	2 201 302	- 3 124 883	- 3 857 577	3 755 027	11 727 220

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	12 753 352	14 954 653	11 829 770	7 972 193	11 727 220	11 727 220

Tableau 8 - Budget 2022 après BR3 - INP
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget Modifié

	Antérieures à 2022 non dénouées	2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		12 495 814	14 673 365	11 548 482	7 690 905	
Recettes fléchées (b)	47 654 757	10 704 025	10 341 981	4 778 274	9 698 027	83 177 064
Financements de l'État fléchés	9 277 516	459 532	15 000	-	-	9 752 048
Autres financements publics fléchés	30 408 141	7 596 557	7 871 108	4 778 274	9 698 027	60 352 106
Recettes propres fléchées	7 969 100	2 647 936	2 455 873	-	0	13 072 910
Dépenses sur recettes fléchées (c)	35 158 944	8 526 473	13 466 864	8 635 851	5 943 000	68 642 332
Personnel						
AE=CP	7 931 244	2 451 706	5 014 510	1 715 545	2 854 200	19 967 206
Fonctionnement						-
AE	14 894 776	2 732 612	3 859 864	1 316 382	2 154 800	24 958 433
CP	14 162 132	2 796 771	3 879 864	1 316 382	2 154 800	22 155 149
Investissement						
AE	25 133 720	1 267 653	1 372 490	364 500	934 000	28 138 363
CP	13 065 567	3 277 996	4 572 490	5 603 924	934 000	26 519 977
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	12 495 814	2 177 552	- 3 124 883	- 3 857 577	3 755 027	14 534 732

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	12 495 814	14 673 365	11 548 482	7 690 905	11 445 932	14 534 732

Tableau 8 - Budget 2022 après BR3- AIP
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget Modifié

	Antérieures à 2022 non dénouées	2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-	-	-	-	
Recettes fléchées (b)	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés		-				-
Autres financements publics fléchés		-				-
Recettes propres fléchées		-				-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	-	-	-	-	-
Personnel						-
AE=CP		-	-	-		-
Fonctionnement						-
AE		-	-	-	-	-
CP		-	-	-	-	-
Investissement						-
AE		-	-	-	-	-
CP		-	-	-	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-	-

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	-	-	-	-

Tableau 8 - Budget 2022 après BR3- CIME
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget Modifié

	Antérieures à 2022 non dénouées	2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		257 538	281 288	281 288	281 288	
Recettes fléchées (b)	439 042	23 750	-	-	-	462 792
Financements de l'État fléchés	-	-				-
Autres financements publics fléchés	308 500	-				308 500
Recettes propres fléchées	130 542	23 750				154 292
Dépenses sur recettes fléchées (c)	181 504	-	-	-	-	181 504
Personnel						-
AE=CP	106 905	-	-	-		106 905
Fonctionnement						-
AE	74 982	-	-	-	-	74 982
CP	74 599	-	-	-	-	74 599
Investissement						-
AE		-	-	-	-	-
CP		-	-	-	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	257 538	23 750	-	-	-	281 288

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	257 538	281 288				

Tableau 9 - Budget Modifié 2022 après BR3 -INP
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT																			
A - Dépenses																			
Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement								Crédits de paiement							Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année 2022	AE nouvelles ouvertes en année 2022	Budget Rectificatif 1 AE année 2022	Budget Rectificatif 2 AE année 2022	Budget Rectificatif 3 AE année 2022	Total des AE ouvertes pour l'année 2022	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année 2022	CP nouveaux ouverts en année 2022	Budget Rectificatif 1 CP année 2022	Budget Rectificatif 2 CP année 2022	Budget Rectificatif 3 CP année 2022	Total des CP ouverts pour l'année 2022	Restes à engager en fin d'année 2022 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2022 (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(5')	(5'')	(5''')	(6) = (4)+(5)+(5')+(5'')+(5''')	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(10')	(10'')	(11)=(9)+(10)+(10')+(10'')	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)	
Contrats de recherche	112 005 580	74 984 955	72 961 643	2 023 312	16 751 878	(118 405)	4 882 600	(6 138 001)	17 401 385	75 309 126	71 700 953	3 608 172	16 776 878	(120 508)	3 432 600	(7 468 420)	16 228 722	21 642 552	2 433 352
total contrats de recherche	112 005 580	74 984 955	72 961 643	2 023 312	16 751 878	(118 405)	4 882 600	(6 138 001)	17 401 385	75 309 126	71 700 953	3 608 172	16 776 878	(120 508)	3 432 600	(7 468 420)	16 228 722	21 642 552	2 433 352
Contrats de recherche- LABEX	8 379 960	7 301 236	7 113 671	187 565	528 724	-	-	(59 549)	656 740	7 301 236	7 068 978	232 259	528 724	-	-	(59 549)	701 434	609 549	0
total contrats de recherche LABEX	8 379 960	7 301 236	7 113 671	187 565	528 724	-	-	(59 549)	656 740	7 301 236	7 068 978	232 259	528 724	-	-	(59 549)	701 434	609 549	0
Contrat d'enseignement- IDEX	36 163 759	21 719 823	21 463 579	256 244	3 050 000	-	-	(1 264 865)	2 041 379	21 813 880	21 421 252	392 628	3 050 000	(36 996)	-	(1 321 925)	2 083 707	12 658 801	0
total contrats d'enseignement IDEX	36 163 759	21 719 823	21 463 579	256 244	3 050 000	-	-	(1 264 865)	2 041 379	21 813 880	21 421 252	392 628	3 050 000	(36 996)	-	(1 321 925)	2 083 707	12 658 801	0
Contrat d'enseignement- FAME +	3 185 100	2 143 583	1 999 801	143 782	681 433	(0)	-	(74 778)	750 437	2 143 583	1 991 695	151 888	681 433	-	-	(74 778)	758 544	434 862	-
total contrats d'enseignement FAME +	3 185 100	2 143 583	1 999 801	143 782	681 433	(0)	-	(74 778)	750 437	2 143 583	1 991 695	151 888	681 433	-	-	(74 778)	758 544	434 862	-
Contrat d'enseignement- FAMEAISE	5 104 600	-	-	-	-	-	-	99 800	99 800	-	-	-	-	-	-	99 800	99 800	5 004 800	-
total contrats d'enseignement FAMEAISE	5 104 600	-	-	-	-	-	-	99 800	99 800	-	-	-	-	-	-	99 800	99 800	5 004 800	-
Contrat d'enseignement	29 222 801	13 743 704	13 016 858	726 846	4 456 405	(236 632)	600 000	(132 937)	5 413 682	13 803 754	12 827 049	976 705	4 456 405	(238 904)	-	451 895	5 646 101	10 792 261	42 610
total contrats d'enseignement	29 222 801	13 743 704	13 016 858	726 846	4 456 405	(236 632)	600 000	(132 937)	5 413 682	13 803 754	12 827 049	976 705	4 456 405	(238 904)	-	451 895	5 646 101	10 792 261	42 610
Contrat de formation continue	6 328 673	4 595 728	4 595 728	-	788 085	-	-	(12 711)	775 374	4 215 906	4 215 906	-	747 685	-	-	27 689	775 374	957 571	379 822
total contrats de formation continue	6 328 673	4 595 728	4 595 728	-	788 085	-	-	(12 711)	775 374	4 215 906	4 215 906	-	747 685	-	-	27 689	775 374	957 571	379 822
CVEC 18/19	78 240	10 000	-	10 000	-	(10 000)	-	-	-	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	78 240	-
total CVEC 18/19	78 240	10 000	-	10 000	-	(10 000)	-	-	-	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	78 240	-
Système d'information	3 749 119	1 394 728	1 394 728	-	487 181	-	-	(52 288)	434 893	908 397	908 397	-	487 181	-	-	52 288	434 893	1 919 498	486 331
total Système d'information	3 749 119	1 394 728	1 394 728	-	487 181	-	-	(52 288)	434 893	908 397	908 397	-	487 181	-	-	52 288	434 893	1 919 498	486 331
MOP Pilsis	12 237 293	11 414 200	11 411 267	2 933	433 067	67 001	-	323 024	826 025	2 915 249	2 272 082	643 167	3 800 000	(932 999)	-	2 004 381	1 505 786	1	8 459 423
Azi	6 018 795	5 966 123	5 966 123	-	45 000	207 672	-	(200 001)	52 671	5 777 307	5 195 910	581 397	295 000	-	-	261 184	822 886	1	1
Ecomarch	8 263 670	8 122 957	8 121 330	1 627	-	50 000	-	90 713	142 340	8 317 917	7 587 573	730 344	400 000	50 000	-	504 247	676 097	0	0
Remplacement SSI	700 033	575 883	575 884	0	20 000	-	-	(19 520)	480	525 560	525 560	-	20 000	-	-	30 803	50 803	123 670	0
Plan de Relance	9 194 949	9 194 949	7 118 383	2 076 566	-	-	-	1	2 076 566	901 518	238 152	663 366	2 677 979	1 000 000	-	2 324 712	2 016 633	1	6 940 165
Opérations non financées	11 884 765	4 377 121	4 377 121	0	2 156 389	28 728	-	(678 687)	1 506 430	3 213 702	3 213 702	-	2 506 389	(5 162)	-	774 256	1 726 971	6 001 215	942 878
Total programmes pluriannuels d'investissement	48 299 505	39 651 234	37 570 108	2 081 125	2 654 456	353 401	-	(484 471)	4 604 511	21 651 252	19 032 978	2 618 274	9 699 368	319 511	-	5 837 977	6 799 176	6 124 886	16 342 465
Total	252 517 337	165 544 991	160 116 116	5 428 874	29 398 162	(11 636)	5 482 600	(8 119 800)	32 178 201	147 157 133	139 167 207	7 989 926	36 427 675	(86 897)	3 432 600	(14 235 552)	33 527 751	60 223 020	19 599 359

Ss total personnel	88 841 588	56 372 218	55 162 057	1 210 161	11 991 525	(105 402)	-	(2 832 460)	10 263 824	56 372 298	55 162 057	1 210 241	11 991 525	(104 816)	-	(2 833 126)	10 263 824	23 415 708	0
Ss total fonctionnement et intervention	81 206 727	51 442 029	49 727 411	1 714 618	10 632 510	(249 581)	-	(2 894 283)	9 203 264	51 476 146	48 626 421	2 849 725	10 617 110	(291 544)	-	(3 333 709)	9 841 581	22 276 053	462 672
Ss total investissement	82 469 021	57 730 744	55 226 649	2 504 095	6 774 128	343 347	5 482 600	(2 393 057)	12 711 113	39 308 689	35 378 729	3 929 960	13 819 040	309 463	3 432 600	(8 068 717)	13 422 346	14 531 259	19 136 687

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs							Restes à encaisser
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2022	Budget Rectificatif 1 Encaissements pour l'année 2022	Budget Rectificatif 2 Encaissements pour l'année 2022	Budget Rectificatif 3 Encaissements pour l'année 2022	Encaissements Report pour l'année 2022	
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(17')	(17'')	(17''')	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)-(17')
Contrats de recherche	113 953 035	-	113 953 035	71 515 723	16 941 612	5 125 294	2 512 600	(6 652 115)	17 927 391	24 509 920
total contrats de recherche	113 953 035	-	113 953 035	71 515 723	16 941 612	5 125 294	2 512 600	(6 652 115)	17 927 391	24 509 920
Contrats de recherche- LABEX	8 379 960	-	8 379 960	8 088 142	-	29 875	-	-	29 875	261 943
total contrats de recherche LABEX	8 379 960	-	8 379 960	8 088 142	-	29 875	-	-	29 875	261 943
Contrat d'enseignement- IDEX	36 163 760	-	36 163 760	19 422 337	3 050 000	2 103 383	-	(3 187 767)	1 965 616	14 775 807
total contrats d'enseignement IDEX	36 163 760	-	36 163 760	19 422 337	3 050 000	2 103 383	-	(3 187 767)	1 965 616	14 775 807
Contrat d'enseignement- FAME +	3 185 100	-	3 185 100	2 528 250	842 750	-	-	-	842 750	185 900
total contrats d'enseignement FAME +	3 185 100	-	3 185 100	2 528 250	842 750	-	-	-	842 750	185 900
Contrat d'enseignement- FAMEAISE	5 104 600	-	5 104 600	-	-	-	2 557 200	-	2 557 200	2 547 400
total contrats d'enseignement FAMEAISE	5 104 600	-	5 104 600	-	-	-	2 557 200	-	2 557 200	2 547 400
Contrat d'enseignement	29 222 801	-	29 222 801	15 964 163	3 514 079	1 023 849	200 000	(177 340)	4 560 588	8 698 051
total contrats d'enseignement	29 222 801	-	29 222 801	15 964 163	3 514 079	1 023 849	200 000	(177 340)	4 560 588	8 698 051
CVEC 18/19	78 240	-	78 240	78 240	-	-	-	-	-	-
total CVEC 18/19	78 240	-	78 240	78 240	-	-	-	-	-	-
Contrat de formation continue	4 273 278	-	4 273 278	3 086 290	551 421	-	-	4 815	556 236	630 752
total contrats de formation continue	4 273 278	-	4 273 278	3 086 290	551 421	-	-	4 815	556 236	630 752

TABLEAU 11- SYNTHÈSE
Synthèse budgétaire et comptable INP + SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BUDGET MODIFIÉ		
			2 022	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	31 522 008	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	26 269 289	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-13 850 405	
	4	Niveau initial de la trésorerie	40 119 695	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	7 343 746	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	32 775 949		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	141 106 547	
	6	Résultat patrimonial	-977 744	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	2 351 428	
	8	Variation du fonds de roulement	-7 255 230	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	50 000	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-6 463 868
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-6 602 025
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	138 157
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-791 362
12.a	Recettes budgétaires		142 797 853	
12.b	Crédits de paiement ouverts		143 589 215	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-73 095	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-718 268	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		2 201 302	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-2 919 569	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-6 536 962	
16	Variation des restes à payer		-2 482 668	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	29 039 340	
	18	Niveau final du fonds de roulement	19 014 059	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-20 387 368	
	20	Niveau final de la trésorerie	39 401 427	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	9 545 048	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	29 856 379		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Explication du tableau, ligne à ligne :

☒ Ligne 1 « Niveau initial des restes à payer » : il correspond au « stock initial » de restes à payer, c'est-à-dire à la différence entre le cumul des AE et le cumul des CP consommés lors des exercices précédents. Le niveau initial des restes à payer d'un BI doit correspondre au niveau final des restes à payer du budget rectificatif de fin d'année lorsqu'il est présenté en parallèle du BI. Sinon, il convient de s'appuyer sur prévision d'exécution.

☒ Ligne 2 « Niveau initial du fonds de roulement » : Lors de la présentation du BI n, il correspond au niveau final du fonds de roulement du dernier BR n-1. Cette information provient du « tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés n-1 ».

☒ Ligne 3 « Niveau initial du besoin en fonds de roulement » : Cette information provient de la différence entre le niveau initial du fonds de roulement et le niveau initial de la trésorerie (calcul automatisé).

☒ Ligne 4 « Niveau initial de la trésorerie » : Lors de la présentation du BI n, il correspond au niveau final de la trésorerie du dernier BR n-1. Sinon, il convient de s'appuyer sur prévision d'exécution. Cette information provient du « tableau d'équilibre financier n-1 » et du « tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés n-1 ».

☒ Ligne 4.a « Niveau initial de la trésorerie fléchée » : il correspond à la quote-part de la trésorerie relative aux opérations sur recettes fléchées en date du 31/12/n-1. Cette information provient du « tableau d'équilibre financier et le tableau des opérations sur recettes fléchées n-1 ».

☒ Ligne 4.b « Niveau initial de la trésorerie non fléchée » : Cette information provient de la différence entre le niveau initial de trésorerie et le niveau initial de trésorerie fléchée (calcul automatisé).

☒ Ligne 5 « Autorisations d'engagement » : Cette information du « tableau des autorisations budgétaires ».

☒ Ligne 6 « Résultat patrimonial » : Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☒ Ligne 7 « Capacité d'autofinancement » : Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☒ Ligne 8 « Variation du fonds de roulement » : Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☒ Ligne 9 : « Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire » : Cette information provient du « tableau d'équilibre financier ». Elle permet d'isoler de la variation du fonds de roulement, les opérations qui n'apparaissent pas dans le tableau des autorisations budgétaires (emprunts, prêts, dépôts et cautionnements) mais dans le tableau d'équilibre financier et qui ont un impact en haut de bilan.

☒ Ligne 10 « Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF » : ces opérations correspondent à des charges décaissables et des produits encaissables mais qui ne seront jamais décaissées ni encaissées (variation des stocks, charges sur créances irrécouvrables admissions en non valeur, etc.). Ces opérations bien que ne générant aucun flux de trésorerie ne sont pas retraitées par la CAF et « gonflent » le besoin en fonds de roulement. Il convient donc de les isoler pour pouvoir déterminer les seuls flux de trésorerie et déterminer ainsi le solde budgétaire.

☒ Ligne 11 « Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie » : cette ligne est composée de quatre sous-ensembles, deux relatifs aux recettes et deux relatifs aux dépenses.

1. Concernant les recettes, l'« écart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs » et l'« écart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours » matérialisent les écarts entre ce qui est inscrit en haut de bilan (produits du compte de résultat et ressources du tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés) et ce qui est inscrit en bas de bilan (recettes budgétaires encaissées) pour un exercice donné.

Si la somme des produits/ressources est supérieure à la somme des encaissements, le besoin en fonds de roulement augmente mécaniquement et génère donc un déséquilibre en termes de couverture des besoins : une dégradation du solde budgétaire aura alors lieu (prélèvement sur la trésorerie). A l'inverse si les produits et ressources en haut de bilan sont inférieurs aux encaissements, le besoin en fonds de roulement (BFR) diminue et le solde budgétaire s'apprécie d'autant.

2. Concernant les dépenses l'« écart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs » et l'« écart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours » matérialisent les écarts entre les charges et immobilisations inscrites en haut de bilan et les crédits de paiement.

Si la somme des charges/immobilisations est supérieure à la somme des crédits de paiement, le BFR diminue et génère une appréciation du solde budgétaire. A l'inverse si les charges et immobilisations sont inférieures aux crédits de paiement, le solde budgétaire se dégrade d'autant.

☐ Ligne 12 « Solde budgétaire » : il correspond à la différence entre la variation du fonds de roulement (ligne 8), les opérations bilancielle non budgétaires (ligne 9), les opérations comptables non retraitées par la CAF non budgétaires (ligne 10) et les décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires (ligne 11). Il correspond à un solde intermédiaire de la variation de trésorerie.

Avec ce tableau de synthèse budgétaire et comptable, le lecteur doit pouvoir comprendre les raisons qui font qu'il y a un écart entre la variation du fonds de roulement (qui correspond à la création de richesse potentielle) et le solde budgétaire (qui correspond à la création de trésorerie effective, hors opérations non budgétaires). **Un contrôle de cohérence a été créé** et détecte s'il y a un écart avec le montant inscrit dans le « tableau des autorisations budgétaires » résultant de la différence des recettes encaissées et des crédits de paiement consommés.

☒ Ligne 13 « Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires » : Cette information provient du « tableau d'équilibre financier » et correspond aux lignes relatives aux opérations en capital (emprunts, prêts, dépôts et cautionnements), aux opérations au nom et pour le compte de tiers et aux autres encaissements / décaissements non budgétaires.

☒ Ligne 14 « Variation de la trésorerie » : Le montant est calculé en soustrayant du solde budgétaire (ligne 12) le montant relatif aux flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires (ligne 13). **Un contrôle de cohérence a été créé** et détecte s'il y a un écart avec le montant inscrit dans le « tableau d'équilibre financier », du « plan de trésorerie ».

☒ Ligne 14.a « Variation de la trésorerie fléchée » : correspond au montant du « tableau d'équilibre financier » et au « tableau des opérations sur recettes fléchées ».

☒ Ligne 14.b « Variation de la trésorerie non fléchée » : correspond au montant du « tableau d'équilibre financier ».

☒ Ligne 15 « Variation du besoin en fonds de roulement » : Elle se calcule en additionnant les lignes 9, 10, 11, 13.

☒ Ligne 16 « Variation des Restes à payer » : correspond au flux de restes à payer de l'exercice et donc à la différence entre les AE et les CP de l'exercice provenant du « tableau des autorisations budgétaires » (calcul automatique).

☒ Ligne 14 « Niveau final de restes à payer » : correspond au « stock final » de restes à payer. Il se calcule en additionnant le niveau initial de restes à payer (ligne 1) et la variation des restes à payer (ligne 16) (calcul automatique).

☒ Ligne 18 « Niveau final du fonds de roulement » : il se calcule en additionnant le niveau initial du fonds de roulement (ligne 2) et la variation du fonds de roulement (ligne 8) (calcul automatique).

☒ Ligne 19 « Niveau final du besoin en fonds de roulement » : il se calcule en additionnant le niveau initial du besoin en fonds de roulement (ligne 3) et la variation du besoin fonds de roulement (ligne 15) (calcul automatique).