

Délibération n°2018-12-12-3.2

Le Conseil d'administration, en sa séance du 12 décembre 2018
sous la présidence de M. Jean-François BALAUDÉ

- Vu** le code de l'éducation et notamment ses articles L.711-1 et suivants,
- Vu** les articles 175, 176 et 177 du décret no2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
- Vu** le décret n°92-25 du 9 janvier 1992 relatif à l'organisation de l'École nationale supérieure des sciences de l'information et des bibliothèques.

Prend la délibération suivante :

OBJET : **Approbation du budget initial 2019**

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **18,25 ETPT** sur ressources propres.
- **3.109.510 €** d'autorisations d'engagement dont :
 - . 1.085.030 € en personnel,
 - . 1.616.280 € en fonctionnement,
 - . 408.200 € investissement.
- **2.974.510 €** de crédits de paiement dont :
 - . 1.085.030 € en personnel,
 - . 1.516.280 € en fonctionnement,
 - . 373.200 € investissement.
- **2.854.105 €** de prévisions de recettes.
- **- 120.405 €** de solde budgétaire.

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- **- 120.405 €** de variation de trésorerie.

- - **129.405 €** de résultat patrimonial.
- + **225.595 €** de capacité d'autofinancement.
- - **120.405 €** de variation de fonds de roulement.

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.

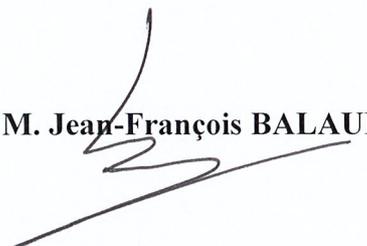
La présente délibération est adoptée à la majorité des suffrages exprimés des membres présents ou représentés.

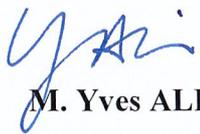
Membres en exercice : 28
Quorum de présence : 15
Votes exprimés : 25
Dont :
Pour : 25
Contre : 0
Abstentions : 0

Fait à Lyon, le 12 décembre 2018

Le président du Conseil d'Administration

Le directeur


M. Jean-François BALAUDÉ


M. Yves ALIX

La présente délibération sera publiée conformément aux dispositions relatives à la publication des actes à caractère réglementaire.

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2018

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
			Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global	
			En ETPT	En ETPT	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires			-
			CDI			-
		Non permanents	CDD			-
S/total EC			-	-	-	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		2,00	2,00	
		CDI		7,00	7,00	
	Non permanents	CDD		9,25	9,25	
				-	18,25	18,25
S/total Biatss			-	18,25	18,25	
Totaux			-	18,25	18,25	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat						

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Tableau 2 - EPSCP
Autorisations budgétaires

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

Dépenses	COFI 2017		BI 2018		BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018		BI 2019		Evolutions	
	Montants		Montants		Montants		Montants		En € (CP)	En % (CP)
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Personnel	922 519	922 352	1 086 232	1 086 232	1 000 732	1 000 732	1 085 030	1 085 030	84 298	8%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	36 472	36 472	37 342	37 342	37 342	37 342	38 678	38 678	1 336	4%
Fonctionnement et intervention	1 377 952	1 461 901	1 667 810	1 526 310	1 656 910	1 515 410	1 616 280	1 516 280	870	0%
Investissement	341 832	224 464	475 200	555 700	526 200	632 150	408 200	373 200	- 258 950	-41%
	2 642 304	2 608 718	3 229 242	3 168 242	3 183 842	3 148 292	3 109 510	2 974 510	- 173 782	-6%
TOTAL DES DÉPENSES	2 608 718		3 168 242			3 148 292		2 974 510		
Solde budgétaire	228 617									

B
D1 = C-B
(excédent)

Recettes	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions	
	Montants	Montants	Montants	Montants	En €	En %
Recettes globalisées	2 809 855	2 925 062	2 759 277	2 781 625	22 348	1%
Subvention pour charges de service	2 237 915	2 138 000	2 137 915	2 125 000	- 12 915	-1%
Autres financements de l'Etat	48 008	50 000	50 000	50 000	-	0%
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	
Autres financements publics	17 824	91 000	13 000	29 000	16 000	123%
Recettes propres	506 107	646 062	558 362	577 625	19 263	3%
Recettes fléchées	27 480	27 480	74 480	72 480	- 2 000	-7%
Financements de l'Etat fléchés	27 480	27 480	27 480	27 480	-	0%
Autres financements publics fléchés	-	-	47 000	45 000	- 2 000	
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	
	2 837 335	2 952 542	2 833 757	2 854 105	20 348	1%
TOTAL DES RECETTES	2 837 335	2 952 542	2 833 757	2 854 105		
Solde budgétaire		215 700	314 535	120 405		

C
D2 = B-C
(déficit)

Tableau 3 - EPSCP

Dépenses par destination et recettes par origine

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

COFI 2017	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	365 894	365 894	287 470	295 846	-	-	653 364	661 741
D105 - Bibliothèques et documentation	47 362	47 362	152 010	144 374	-	-	199 372	191 736
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	7 620	7 620	61 239	59 312	7 398	15 038	76 257	81 970
D113 - Diffusion des savoirs et musées	121 979	121 812	159 683	152 319	-	-	281 661	274 130
D114 - Immobilier	-	-	256 116	340 359	246 661	121 844	502 777	462 204
D115 - Pilotage et support	379 665	379 665	461 434	469 690	87 773	87 581	928 873	936 937
Total	922 519	922 352	1 377 952	1 461 901	341 832	224 464	2 642 304	2 608 718

* Montants estimatifs, en l'absence de suivi opéré par le système d'information budgétaire et comptable

** Montants correspondants aux liquidations de l'exercice 2016 (CAP 2015 + exécution des comptes de classe 1 et 6)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	228 617
------------------------------------	----------------

BI 2018	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	427 436	427 436	288 690	318 690	-	-	716 126	746 126
D105 - Bibliothèques et documentation	44 872	44 872	130 000	130 000	-	-	174 872	174 872
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	22 500	22 500	82 000	82 000	34 000	49 000	138 500	153 500
D113 - Diffusion des savoirs et musées	95 346	95 346	144 950	144 950	40 000	40 000	280 296	280 296
D114 - Immobilier	-	-	547 350	393 350	326 200	391 700	873 550	785 050
D115 - Pilotage et support	496 078	496 078	474 820	457 320	75 000	75 000	1 045 898	1 028 398
Total	1 086 232	1 086 232	1 667 810	1 526 310	475 200	555 700	3 229 242	3 168 242

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	
------------------------------------	--

BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	381 372	381 372	364 690	364 690	-	-	746 062	746 062
D105 - Bibliothèques et documentation	38 852	38 852	132 850	132 850	-	-	171 702	171 702
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	17 500	17 500	63 000	63 000	3 001	18 000	83 501	98 500
D113 - Diffusion des savoirs et musées	91 466	91 466	107 250	107 250	14 000	14 000	212 716	212 716
D114 - Immobilier	64	64	502 350	378 350	346 149	437 150	848 563	815 564
D115 - Pilotage et support	471 478	471 478	480 150	462 650	163 050	163 000	1 114 678	1 097 128
Etudiants								
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	620	620	-	-	620	620
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	6 000	6 000	-	-	6 000	6 000
Total	1 000 732	1 000 732	1 656 910	1 515 410	526 200	632 150	3 183 842	3 148 292

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	
------------------------------------	--

BI 2019	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	474 700	474 700	312 400	312 400	-	-	787 100	787 100
D105 - Bibliothèques et documentation	46 300	46 300	149 500	149 500	-	-	195 800	195 800
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	23 000	23 000	103 000	103 000	45 500	60 500	171 500	186 500
D113 - Diffusion des savoirs et musées	103 200	103 200	122 200	122 200	15 000	15 000	240 400	240 400
D114 - Immobilier	-	-	508 200	383 200	249 700	199 700	757 900	582 900
D115 - Pilotage et support	437 830	437 830	414 360	439 360	98 000	98 000	950 190	975 190
Etudiants								
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	2 000	2 000	-	-	2 000	2 000
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	4 620	4 620	-	-	4 620	4 620
Total	1 085 030	1 085 030	1 616 280	1 516 280	408 200	373 200	3 109 510	2 974 510

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	-	120 405
------------------------------------	----------	----------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

COFI 2017	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	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	2 237 915								2 237 915
Droits d'inscription					18 993	-	-	-	18 993
Formation continue, diplômes propres et VAE					217 018	-	-	-	217 018
Taxe d'apprentissage					5 538	-	-	-	5 538
Valorisation					116 383	-	-	-	116 383
ANR investissements d'avenir				-		-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir				-		27 480	-	-	27 480
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 000		-	-	-	2 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union européenne				224					224
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		48 008		-	5 000	-	-	-	53 008
Autres recettes				15 600	143 176	-	-	-	158 776
Total	2 237 915	48 008	-	17 824	506 107	27 480	-	-	2 837 335

**** Montants des titres émis en 2016

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	
----------------------------	--

BI 2018	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	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	2 138 000								2 138 000
Droits d'inscription					43 700	-	-	-	43 700
Formation continue, diplômes propres et VAE					245 000	-	-	-	245 000
Taxe d'apprentissage					10 000	-	-	-	10 000
Valorisation					145 000	-	-	-	145 000
ANR investissements d'avenir				-		-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir				-		27 480	-	-	27 480
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				66 000		-	-	-	66 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		50 000		-	-	-	-	-	50 000
Autres recettes				25 000	202 362	-	-	-	227 362
Total	2 138 000	50 000	-	91 000	646 062	27 480	-	-	2 952 542

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	215 700
----------------------------	---------

BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	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	2 137 915								2 137 915
Droits d'inscription					33 700	-	-	-	33 700
Formation continue, diplômes propres et VAE					198 260	-	-	-	198 260
Taxe d'apprentissage					9 000	-	-	-	9 000
Valorisation					116 000	-	-	-	116 000
ANR investissements d'avenir				-		-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir				-		27 480	-	-	27 480
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				-		-	47 000	-	47 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		50 000		-	6 000	-	-	-	56 000
Autres recettes				13 000	195 402	-	-	-	208 402
Total	2 137 915	50 000	-	13 000	558 362	27 480	47 000	-	2 833 757

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	314 535
----------------------------	---------

BI 2019	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	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	2 125 000								2 125 000
Droits d'inscription					40 000	-	-	-	40 000
Formation continue, diplômes propres et VAE					307 075	-	-	-	307 075
Taxe d'apprentissage					10 000	-	-	-	10 000
Valorisation					96 000	-	-	-	96 000
ANR investissements d'avenir				-		-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir				-		27 480	-	-	27 480
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				-		-	45 000	-	45 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		50 000		14 000	5 000	-	-	-	69 000
Autres recettes				15 000	119 550	-	-	-	134 550
Total	2 125 000	50 000	-	29 000	577 625	27 480	45 000	-	2 854 105

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	120 405
----------------------------	---------

**Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier**

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

Besoins (utilisation des financements)	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	-	215 700	314 535	120 405	228 617	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	-	215 700	314 535	120 405	228 617	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	30 686	16 000	31 500	18 400	30 150	16 000	31 500	18 400	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 815	2 500	2 500	2 500	-	20 027	2 500	2 500	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	32 501	234 200	348 535	141 305	238 741	18 500	34 000	20 900	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (abondement)	206 240					215 700	314 535	120 405	Variation de trésorerie (prélèvement)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>19 094</i>	-	<i>28 598</i>		-	<i>3 520</i>	-	<i>23 520</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>187 146</i>	-	-		-	<i>212 180</i>	<i>343 133</i>	<i>96 885</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	238 741	234 200	348 535	141 305	238 741	234 200	348 535	141 305	TOTAL DES FINANCEMENTS

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement

Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 5 - EPSCP
Opérations pour le compte de tiers

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

COFI 2017

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements
Bourses mobilité internationale	C 46711	AMI (Aides à la mobilité internationale)	6 000	4 400
	C 46712	Erasmus	4 562	5 999
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	9 057	8 684
Sécurité sociale étudiante	C 4731	Sécurité sociale étudiante	11 067	11 067
TOTAL			30 686	30 150

BI 2018

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Bourses mobilité internationale	C 46711	AMI (Aides à la mobilité internationale)	6 000	6 000
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	10 000	10 000
TOTAL			16 000	16 000

BI + BR1 +BR2 + BR3 2018

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Bourses mobilité internationale	C 46711	AMI (Aides à la mobilité internationale)	4 500	4 500
	C 46712	Erasmus	5 000	5 000
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	10 000	10 000
Sécurité sociale étudiante	C 4731	Sécurité sociale étudiante	12 000	12 000
TOTAL			31 500	31 500

BI 2019

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Bourses mobilité internationale	C 46711	AMI (Aides à la mobilité internationale)	4 800	4 800
	C 46712	Erasmus	5 600	5 600
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	8 000	8 000
TOTAL			18 400	18 400

**Tableau 6 - EPSCP
Situation patrimoniale**

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions		PRODUITS	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions	
Personnel	912 252	1 085 432	999 932	1 083 530	83 598	8%	Subventions de l'Etat	2 237 915	2 212 480	2 212 395	2 190 280	- 22 115	-1%
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>36 472</i>	<i>37 342</i>	<i>37 342</i>	<i>38 678</i>	<i>1 336</i>	<i>4%</i>	Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	2 070 324	2 172 110	2 161 210	2 162 780	1 570	0%	Autres subventions	17 824	65 000	18 000	59 000	41 000	228%
							Autres produits	858 524	936 062	858 362	867 625	9 263	1%
TOTAL DES CHARGES (1)	2 982 576	3 257 542	3 161 142	3 246 310	85 168	3%	TOTAL DES PRODUITS (2)	3 114 263	3 213 542	3 088 757	3 116 905	28 148	1%
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	131 687						<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		44 000	72 385	129 405		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 114 263	3 257 542	3 161 142	3 246 310			TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 114 263	3 257 542	3 161 142	3 246 310		

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions	
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	131 687	- 44 000	- 72 385	- 129 405	- 57 020	79%
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	651 784	645 000	645 000	645 000	-	0%
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	63 000	-	290 000	290 000	#REF!	
+ 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	260 367	290 000	-	-	- 290 000	-100%
= CAF ou IAF*	460 104	311 000	282 615	225 595	- 57 020	-20%

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions		RESSOURCES	COFI 2017	BI 2018	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019	Evolutions	
Insuffisance d'autofinancement*							Capacité d'autofinancement*	460 104	311 000	282 615	225 595	- 57 020	-20%
Investissements	229 829	555 700	632 150	373 200	- 258 950	-47%	Financement de l'actif par l'Etat	-	3 000	3 000	12 200	9 200	307%
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	26 000	32 000	15 000	- 17 000	-53%
							Autres ressources	-	-	-	-	-	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	229 829	555 700	632 150	373 200	- 258 950	-47%	TOTAL DES RESSOURCES (6)	460 104	340 000	317 615	252 795	- 64 820	-20%
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	230 275						PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		- 215 700	- 314 535	- 120 405		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2015	COFI 2016	COFI 2017	COFI 2017 Suite correction d'erreur sur la valorisation du Stock des Presses de l'Enssib	BR1 2018 (chiffres revus suite correction COFI 2017)	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2018	BI 2019 (d'après prévisions BR3 2018)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 1 682 327	594 798	230 275	230 275	- 439 235	- 314 535	120 405
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	90 993	193 500	24 034	24 034	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	1 773 320	401 298	206 241	206 241	- 439 235	- 314 535	120 405
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 672 649	2 262 629	2 492 904	1 998 298	1 559 063	1 683 763	1 563 358
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	564 131	752 813	776 846	282 240	282 240	282 240	282 240
Niveau de la TRESORERIE	1 108 519	1 509 816	1 716 058	1 716 058	1 276 823	1 401 523	1 281 118

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7- EPSCP

Plan de trésorerie

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

(€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
Selon prévisions BR3 2018	1 401 523	1 864 582	1 696 282	1 442 982	1 824 961	1 620 141	1 361 741	1 952 171	1 839 671	1 636 721	1 743 653	1 538 473	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	559 479	27 500	45 000	641 979	20 000	20 000	775 930	50 000	57 500	384 112	115 000	85 125	2 781 625
Subvention pour charges de service public	539 479	-	-	539 479	-	-	725 930	-	-	320 112	-	-	2 125 000
Autres financements de l'Etat	-	2 500	-	2 500	-	-	-	-	2 500	-	40 000	2 500	50 000
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	5 000	-	-	-	5 000	-	5 000	4 000	-	-	19 000
Recettes propres	20 000	25 000	40 000	100 000	20 000	20 000	45 000	50 000	50 000	60 000	75 000	82 625	587 625
Recettes budgétaires fléchées	12 280	-	45 000	15 200	-	72 480							
Financements de l'Etat fléchés	12 280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 200	-	27 480
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45 000	-	-	45 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	500	2 700	2 750	1 700	3 500	500	5 000	500	500	500	500	2 250	20 900
TVA encaissée	300	2 500	1 000	1 500	300	300	300	300	300	300	300	600	8 000
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	1 500	-	3 000	-	4 500	-	-	-	-	1 400	10 400
Autres encaissements sur comptes de tiers	200	200	250	200	200	200	200	200	200	200	200	250	2 500
A. TOTAL	572 259	30 200	47 750	643 679	23 500	20 500	780 930	50 500	58 000	429 612	130 700	87 375	2 875 005
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	107 000	192 500	295 000	250 000	225 000	275 000	185 000	160 000	230 000	299 030	320 280	339 700	2 878 510
Personnel	65 000	70 000	115 000	80 000	80 000	80 000	85 000	70 000	90 000	94 030	106 000	120 000	1 055 030
Fonctionnement	40 000	120 000	160 000	150 000	130 000	180 000	90 000	75 000	110 000	130 000	149 280	160 000	1 494 280
Investissement	2 000	2 500	20 000	20 000	15 000	15 000	10 000	15 000	30 000	75 000	65 000	59 700	329 200
Dépenses liées à des recettes fléchées	2 000	5 000	2 500	9 500	2 500	2 500	2 500	2 500	27 500	21 500	15 000	3 000	96 000
Personnel	2 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	3 000	30 000
Fonctionnement	-	2 500	-	5 000	-	-	-	-	10 000	2 000	2 500	-	22 000
Investissement	-	-	-	2 000	-	-	-	-	15 000	17 000	10 000	-	44 000
Opérations gérées en compte de tiers :	200	1 000	3 550	2 200	820	1 400	3 000	500	3 450	2 150	600	2 030	20 900
TVA décaissée	-	800	800	1 200	200	1 200	300	300	750	750	400	1 300	8 000
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	2 500	800	420	-	2 500	-	2 500	1 200	-	480	10 400
Autres décaissements sur comptes de tiers	200	200	250	200	200	200	200	200	200	200	200	250	2 500
B. TOTAL	109 200	198 500	301 050	261 700	228 320	278 900	190 500	163 000	260 950	322 680	335 880	344 730	2 995 410
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	463 059	- 168 300	- 253 300	381 979	- 204 820	- 258 400	590 430	- 112 500	- 202 950	106 932	- 205 180	- 257 355	- 120 405
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 864 582	1 696 282	1 442 982	1 824 961	1 620 141	1 361 741	1 952 171	1 839 671	1 636 721	1 743 653	1 538 473	1 281 118	



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

Tableau 8 - EPSCP
Opérations liées aux recettes fléchées

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

COFI 2017	Antérieures à 2017 non dénouées	COFI 2017	2018	2019	2020
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-			
Recettes fléchées (b)	-	27 480	27 480	27 480	54 960
Financements de l'État fléchés	-	27 480	27 480	27 480	54 960
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	8 386	31 000	84 050	11 000
Personnel	-	-	-	-	-
AE=CP	-	-	8 000	21 450	-
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-
AE	-	5 758	20 000	20 000	11 000
CP	-	5 758	20 000	20 000	11 000
Investissement	-	-	-	-	-
AE	-	2 628	3 000	42 600	-
CP	-	2 628	3 000	42 600	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	19 094	3 520	56 570	43 960

BI 2018	Antérieures à 2017 non dénouées	BI + BR 1 + BR 2 + BR 3 2017	2018	2019	2020
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-			
Recettes fléchées (b)	-	27 480	27 480	27 480	54 960
Financements de l'État fléchés	-	27 480	27 480	27 480	54 960
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	11 350	31 000	84 050	11 000
Personnel	-	-	-	-	-
AE=CP	-	550	8 000	21 450	-
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-
AE	-	7 800	20 000	20 000	11 000
CP	-	7 800	20 000	20 000	11 000
Investissement	-	-	-	-	-
AE	-	3 000	3 000	42 600	-
CP	-	3 000	3 000	42 600	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	16 130	3 520	56 570	43 960

BI + BR1 + BR2 + BR3 2018	Antérieures à 2017 non dénouées	COFI 2017	COFI 2017 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	2018	2019	2020
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-			
Recettes fléchées (b)	-	27 480	27 480	74 480	72 480	54 960
Financements de l'État fléchés	-	27 480	27 480	27 480	27 480	54 960
Autres financements publics fléchés	-	-	-	47 000	45 000	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	8 386	46 504	45 882	96 000	41 014
Personnel	-	-	-	-	-	-
AE=CP	-	-	15 000	4 000	30 000	13 000
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-
AE	-	5 758	5 758	15 000	22 000	28 014
CP	-	5 758	5 758	15 000	22 000	28 014
Investissement	-	-	-	-	-	-
AE	-	2 628	25 746	26 882	44 000	-
CP	-	2 628	25 746	26 882	44 000	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	19 094	19 024	28 598	23 520	13 946

BI 2019	Antérieures à 2017 non dénouées	COFI 2017	COFI 2017 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	2018	2019	2020
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-			
Recettes fléchées (b)	-	27 480	27 480	74 480	72 480	54 960
Financements de l'État fléchés	-	27 480	27 480	27 480	27 480	54 960
Autres financements publics fléchés	-	-	-	47 000	45 000	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	8 386	46 504	45 882	96 000	41 014
Personnel	-	-	-	-	-	-
AE=CP	-	-	15 000	4 000	30 000	13 000
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-
AE	-	5 758	5 758	15 000	22 000	28 014
CP	-	5 758	5 758	15 000	22 000	28 014
Investissement	-	-	-	-	-	-
AE	-	2 628	25 746	26 882	44 000	-
CP	-	2 628	25 746	26 882	44 000	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	19 094	19 024	28 598	23 520	13 946

Tableau 9 - EPSCP
Tableau des opérations pluriannuelles

ENSSIB

Projet de Budget initial - 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

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 2019	AE nouvelles ouvertes en 2019	Total des AE ouvertes pour 2019	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2019	CP nouveaux ouverts en 2019	Total des CP ouverts pour 2019	Restes à engager en fin d'année 2019 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2019 (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Total Réfection des sanitaires	86 087	58 661	58 661	-	27 426	27 426	58 661	58 661	-	27 426	27 426	-	-
Total Isolation de l'aile nord	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000
Total Opérations diverses PPI Patrimoine-Logistique 2019	125 274	23 000	23 000	-	102 274	102 274	23 000	3 000	20 000	82 274	102 274	-	20 000
Total Opérations diverses PPI Informatique 2019	78 000	-	-	-	78 000	78 000	-	-	-	78 000	78 000	-	-
Total Innovation pédagogique	428 876	238 876	218 876	20 000	60 000	80 000	238 876	218 876	20 000	60 000	80 000	130 000	-
Total Bibliotouch	82 068	82 068	82 068	-	-	-	67 068	67 068	-	15 000	15 000	-	-
Total Refonte maquettes publications de l'Enssib	25 972	10 972	10 972	-	15 000	15 000	10 972	10 972	-	15 000	15 000	-	-
Total Développement application contacts	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 000	-
Total Projet PLACED	61 400	27 566	23 566	4 000	22 000	26 000	27 566	23 566	4 000	22 000	26 000	11 834	-
Total Projet HyperOtlet	76 000	16 820	11 820	5 000	45 000	50 000	16 820	11 820	5 000	45 000	50 000	14 180	-
Total	1 093 677	457 963	428 963	29 000	449 700	478 700	442 963	393 963	49 000	394 700	443 700	186 014	70 000
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	62 000	43 000	19 000	24 000	6 000	30 000	43 000	19 000	24 000	6 000	30 000	13 000	-
Ss total fonctionnement	207 605	147 591	142 591	5 000	37 000	42 000	147 591	142 591	5 000	37 000	42 000	23 014	-
Ss total investissement	824 072	267 372	267 372	-	406 700	406 700	252 372	232 372	20 000	351 700	371 700	150 000	70 000

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2019	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Total Réfection des sanitaires	86 087	86 087	-	-	-	-
Total Isolation de l'aile nord	100 000	100 000	-	-	-	-
Total Opérations diverses PPI Patrimoine-Logistique 2019	125 274	125 274	-	-	-	-
Total Opérations diverses PPI Informatique 2019	78 000	78 000	-	-	-	-
Total Innovation pédagogique	428 876	270 876	158 000	113 000	45 000	-
Total Bibliotouch	82 068	82 068	-	-	-	-
Total Refonte maquettes publications de l'Enssib	25 972	25 972	-	-	-	-
Total Développement application contacts	30 000	30 000	-	-	-	-
Total Projet PLACED	61 400	-	61 400	24 560	12 280	24 560
Total Projet HyperOtlet	76 000	-	76 000	30 400	15 200	30 400
Total	1 093 677	798 277	295 400	167 960	72 480	54 960

**Tableau de
synthèse budgétaire et comptable
Prévisions 2019**

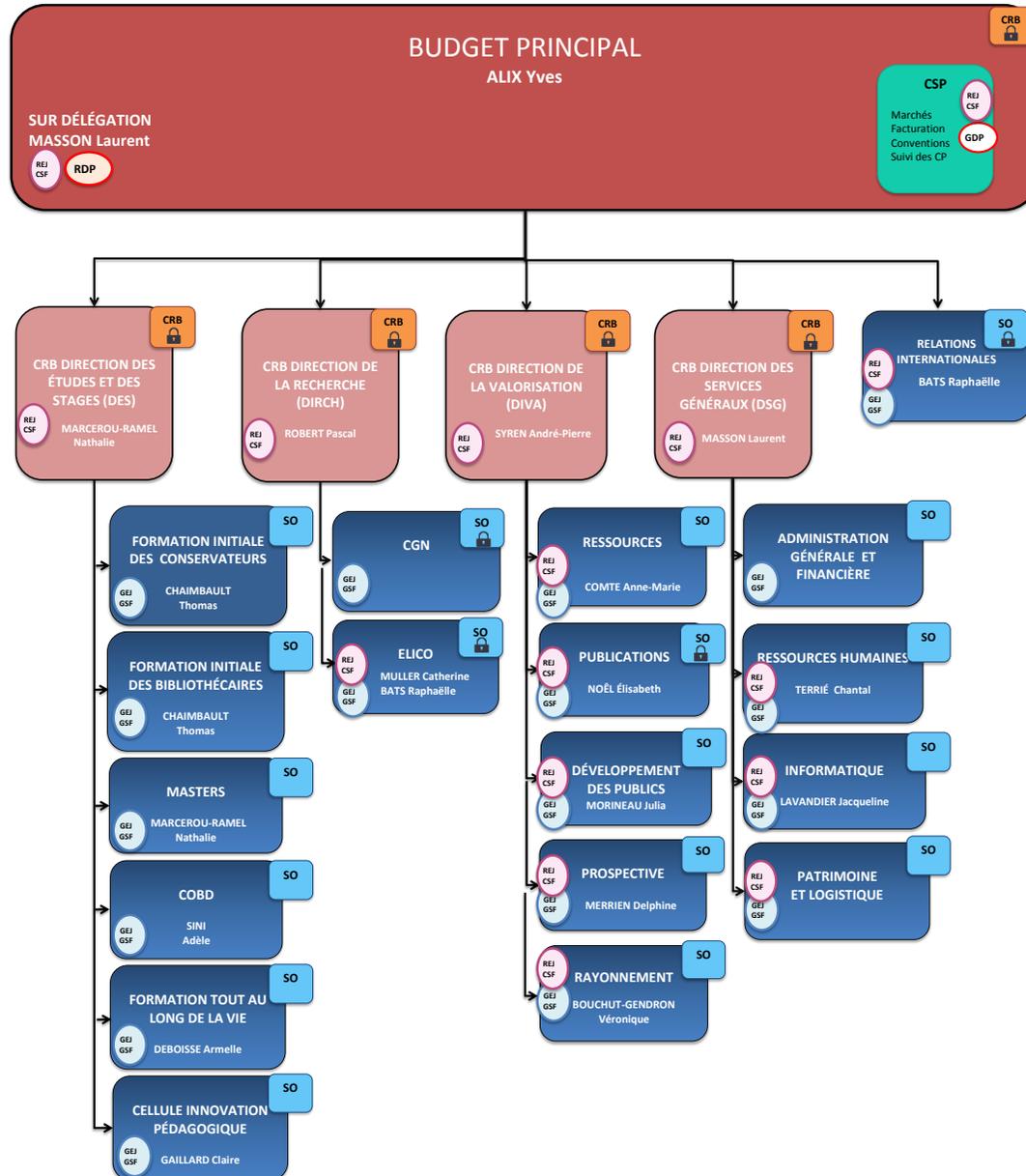
ENSSIB Projet de Budget initial - 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 12 décembre 2018

		BI 2018 (voté 04/12/2017)	BI 2018 (suite modification COFI 2017 pour correction d'erreur)	BI + BR1 + BR2 + BR3 2018	BI 2019			
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		284 906	288 632	288 632	324 182	
	2	Niveau initial du fonds de roulement		2 291 677	1 998 298	1 998 298	1 683 763	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement		779 126	282 240	282 240	282 240	
	4	Niveau initial de la trésorerie		1 512 551	1 716 058	1 716 058	1 401 523	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		16 130	19 094	19 094	47 692	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		1 496 421	1 696 964	1 696 964	1 353 831		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		3 229 242	3 229 242	3 183 842	3 109 510	
	6	Résultat patrimonial		-44 000	-44 000	-72 385	-129 405	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		311 000	311 000	282 615	225 595	
	8	Variation du fonds de roulement		-215 700	-215 700	-314 535	-120 405	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		-	-	-	-	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF		SENS	-	-	-	
		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	-	-	-	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs		+ / -	- 37 720	- 37 720	- 37 720	- 37 720
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours		+ / -	37 720	37 720	37 720	37 720
		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		+ / -	-	-	-	-
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-215 700	-215 700	-314 535	-120 405	
12.a	Recettes budgétaires		2 952 542	2 952 542	2 833 757	2 854 105		
12.b	Crédits de paiement ouverts		3 168 242	3 168 242	3 148 292	2 974 510		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-	-	-	-		
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-215 700	-215 700	-314 535	-120 405		
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-3 520	-3 520	28 598	-23 520		
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-212 180	-212 180	-343 133	-96 885		
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-	-	-	-		
16	Variation des restes à payer		61 000	61 000	35 550	135 000		
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer		345 906	349 632	324 182	459 182	
	18	Niveau final du fonds de roulement		2 075 977	1 782 598	1 683 763	1 563 358	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement		779 126	282 240	282 240	282 240	
	20	Niveau final de la trésorerie		1 296 851	1 500 358	1 401 523	1 281 118	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		12 610	15 574	47 692	24 172	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		1 284 241	1 484 784	1 353 831	1 256 946		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

ENSSIB - ORGANIGRAMME BUDGETAIRE 2019



LÉGENDE :	
	Limitativité des crédits
	Centre de services partagés
	Centre de responsabilité budgétaire
	Service opérationnel
	Responsable de la demande de paiement
	Gestionnaire de la demande de paiement
	Responsable des engagements juridiques Certificateur du service fait
	Gestionnaire des engagements juridiques Gestionnaire du service fait

I Q U E	STOCKAGE	STOCKAGE														14 000	-	14 000	-				
	Logiciels	Logiciels	Achats et renouvellements	17 000	16 088	17 000	16 088	15 000	2 580	15 000	2 580	5 000	-	5 000	-	10 000	-	10 000	-	10 000	-	10 000	-
	Projets	SYGEFOR		20 000	19 320	20 000	19 320																
			Salles innovantes	Equipelement salles innovantes	43 000	-	8 000	-	45 293	45 293	45 293	44 584	20 000		20 000		40 000	-	40 000	-	20 000	-	20 000
		Graphisme						36 750	36 750	36 750	36 750					45 000	-	45 000	-				
SOUS-TOTAL INFORMATIQUE				143 030	87 773	108 030	87 581	183 050	157 476	183 000	156 031	98 000	-	98 000	-	159 000	-	159 000	-	70 000	-	70 000	-
A U T R E S	PATRIMOINE	OBJET	DESCRIPTION DE L'OPERATION PROJET-REALISATION	2017				2018				2019				2020				2021			
				AE ouvertes ou reportées	AE consommées au 31/12/2017	CP ouverts	CP consommés au 31/12/2017	AE ouvertes ou reportées	AE consommées au 30/10/2018	CP ouverts	CP consommés au 30/10/2018	AE ouvertes ou reportées	AE consommées	CP ouverts	CP consommés	AE ouvertes ou reportées	AE consommées	CP ouverts	CP consommés	AE ouvertes ou reportées	AE consommées	CP ouverts	CP consommés
			Abécédaire des miondes lettrés	Achat de prestations	4 770	4 770	12 410	12 410															
		Prospective	Prototype Bibliotouch					1	-	15 000	7 500	-	-	15 000	-								
			Développement application contacts													30 000	-	30 000	-				
			Projet PLACED	Projet de recherche ANR Achat de matériels	3 000	2 628	3 000	2 628	3 000	2 366	3 000	-	4 000	-	4 000	-							
			Projet HyperOilet	Projet de recherche ANR Développement applicatif									40 000	-	40 000	-							
			Revue de l'Essib										1 500	-	1 500	-							
			Valorisation	Rénovation maquette publications de l'Essib					14 000	10 972	14 000	-	15 000	-	15 000	-							
SOUS-TOTAL AUTRES				7 770	7 398	15 410	15 038	17 001	13 338	32 000	7 500	60 500	-	75 500	-	30 000	-	30 000	-	-	-	-	-
TOTAL ENSSIB PPI				394 250	336 405	293 390	220 827	526 200	420 353	652 150	381 787	408 200	-	373 200	-	244 000	-	294 000	-	125 000	-	125 000	-

PLAN PLURIANNUEL DE MAINTENANCE 2017-2021

	POSTE DE MAINTENANCE	DESCRIPTION DE L'OPERATION PROJET-REALISATION	2017				2018				2019			
			AE ouvertes ou reportées	AE consommées au 31/12/2017	CP ouverts	CP consommés au 31/12/2017	AE ouvertes ou reportées	AE consommées au 30/10/2018	CP ouverts	CP consommés au 30/10/2018	AE ouvertes ou reportées	AE consommées	CP ouverts	CP consommés
LOGISTIQUE	Contrats de maintenance	Location et maintenance des installations et appareils (copieurs, affranchissement, massicot, BAES, etc.)	40 500	28 642	40 500	42 290	57 500	38 713	57 500	32 681	55 000	-	55 000	-
	Vérifications réglementaires	Vérifications périodiques réglementaires (ascenseurs, désenfumage, lignes de vie, sécurité, etc.)	7 300	6 746	7 300	6 724	12 500	12 212	12 500	9 956	10 000	-	10 000	-
	Maintenance et réparations ponctuelles	Opérations ponctuelles de remise en fonctionnement, dépannage, remplacement, etc.	29 000	32 419	29 000	23 529	25 500	25 266	25 500	31 931	35 000	-	35 000	-
	Entretien général	Opérations générales et ponctuelles d'entretien des locaux (nettoyage locaux, sols, vitres, SIDD, etc.)	17 500	19 431	94 500	96 118	242 000	95 328	88 000	78 022	240 000	-	90 000	-
SOUS-TOTAL PATRIMOINE-LOGISTIQUE			94 300	87 238	171 300	168 660	337 500	171 519	183 500	152 590	340 000	-	190 000	-
INFORMATIQUE	Maintenance informatique	Maintenance informatique	21 000	23 494	21 000	25 416	16 500	14 399	16 500	16 348	6 500	-	6 500	-
		Téléphonie	7 000	7 098	7 000	7 098	12 000	8 853	12 000	8 706	11 000	-	11 000	-
		Contrats logiciels	92 000	92 028	92 000	90 439	100 000	89 459	100 000	80 109	100 000	-	100 000	-
	SOUS-TOTAL INFORMATIQUE			120 000	122 620	120 000	122 953	128 500	112 710	128 500	105 163	117 500	-	117 500
TOTAL ENSSIB PPM			214 300	209 858	291 300	291 614	466 000	284 229	312 000	257 753	457 500	-	307 500	-