

Délibération n°2022-11-28-3.1

Le Conseil d'administration, en sa séance du 28 novembre 2022
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 n°2012-1246 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 : Vote du budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2022

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **13,10 ETPT** sur ressources propres.
- **3.110.065 € d'autorisations d'engagement** dont :
 - 973.520 € en personnel ;
 - 1.590.004 € en fonctionnement ;
 - 546.541 € en investissement.
- **2.900.545 € de crédits de paiement** dont :
 - 973.520 € en personnel ;
 - 1.383.484 € en fonctionnement ;
 - 543.541 € en investissement.
- **2.793.352 € de prévisions de recettes.**
- **- 107.193 € (déficit) de solde budgétaire.**

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- **2.315.130 € de trésorerie** (soit une variation de -101.005 € par rapport au compte financier de l'exercice 2021).
- **117.017 € (bénéfice) de résultat patrimonial**
- **106.579 € de capacité d'autofinancement**
- **2.222.632 € de fonds de roulement** (soit une variation de - 342.590 € par rapport au compte financier de l'exercice 2021).

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 l'unanimité des suffrages exprimés des membres présents ou représentés.

Vote :

Membres en exercice : **28**

Quorum de présence : **15**

Votes exprimés : **22**

Dont :

Pour : **22**

Contre : **/**

Abstentions : **/**

La présente délibération sera transmise au recteur de l'académie de Lyon.

Elle sera publiée conformément aux dispositions relatives à la publication des actes à caractère réglementaire.

Fait à Villeurbanne, le 28 novembre 2022

Le président du Conseil d'Administration



M. Jean-François BALAUDÉ

La directrice



Mme Nathalie MARCEROU-RAMEL

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2022
Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

COFI 2021

2

BI 2022

Tableau 2 - EPSCP
 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

Dépenses	COFI 2021		BI 2022		BR1 2022		BR2 2022		Evolutions	
	Montants		Montants		Montants		Montants		En € (CP)	En % (CP)
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Personnel	862 997	862 997	960 520	960 520	973 520	973 520	973 520	973 520	-	0%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	39 113	39 113	46 704	46 704	46 704	46 704	46 704	46 704	-	0%
Fonctionnement et intervention	1 141 242	1 100 165	1 545 550	1 355 280	1 565 325	1 363 055	1 590 004	1 383 484	20 429	1%
Investissement	411 013	371 323	909 000	876 000	909 000	876 000	546 541	543 541	- 332 459	-38%
	2 415 252	2 334 484	3 415 070	3 191 800	3 447 845	3 212 575	3 110 065	2 900 545	- 312 030	-10%
TOTAL DES DÉPENSES	2 334 484		3 191 800		3 212 575		2 900 545			

 B
 D1 = C-B
 (excédent)

Recettes	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions	
	Montants	Montants	Montants	Montants	En €	En %
Recettes globalisées	2 791 247	2 658 946	2 693 835	2 704 672	10 837	0%
Subvention pour charges de service	2 139 600	2 146 396	2 138 454	2 143 454	5 000	0%
Autres financements de l'Etat	244 246	68 500	95 556	102 556	7 000	7%
Fiscalité affectée	13 369	6 600	6 600	6 937	337	5%
Autres financements publics	-	4 000	19 775	19 775	-	
Recettes propres	394 032	433 450	433 450	431 950	- 1 500	0%
					-	
Recettes fléchées	5 000	76 400	76 400	88 680	12 280	16%
Financements de l'Etat fléchés	-	30 400	30 400	42 680	12 280	40%
Autres financements publics fléchés	5 000	46 000	46 000	46 000	-	0%
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	
					-	
TOTAL DES RECETTES	2 796 247	2 735 346	2 770 235	2 793 352	23 117	1%

Solde budgétaire		456 454	442 340	107 193
-------------------------	--	----------------	----------------	----------------

 C
 D2 = B-C
 (déficit)

www.sagepub.com/journals/submit/submit.html | 1-800-818-7243 | 212-633-3893 | 212-633-3294

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA DU 28 NOVEMBRE 2023

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

CON 2021	Dépenses d'exploitation									
	Prévisionnel					Effectuées				
	AN-12M	AN	EP	AN	EP	AN	EP	AN	EP	
2021: Recettes tributaires et contribuables diverses (hors impôts)	221 000	221 000	200 200	200 200	199 200	200 200	199 200	200 200	199 200	212 000
2021: Dépenses d'investissement	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
2021: Recettes tributaires et contribuables de l'assurance et de la sécurité sociale	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
2021: Effectuation des dépenses et recettes	295 000	295 000	291 200	291 200	289 200	291 200	289 200	291 200	289 200	295 000
2020: Immobilisations	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2020: Dépenses d'exploitation	82 000	82 000	80 000	80 000	79 000	80 000	79 000	80 000	79 000	80 000
2020: Dépenses d'exploitation et charges	102 000	102 000	98 000	98 000	97 000	102 000	98 000	102 000	97 000	102 000
2020: Autres dépenses aux réservistes	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	1 000	1 000
2020: Taux d'assurance et autres allocations, subventions et dotations	-	-	-	8 000	8 000	-	-	8 000	8 000	8 000
Total	862 907	862 907	814 262	1 100 165	411 013	371 323	2 415 212	3 234 064	3 234 064	3 234 064

www.earthworks.org/greenwashing | 100% TRUE

www.ijerpi.org | 100

Total 973 520 973 520 1 505 225 1 363 055 929 000 876 000 2 447 845 3 212 575

SOLO SUGGESTORE (resident)

Total 2 129 600 264 265 13 369 - 294 032 - 5 000 -

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

Besoins (utilisation des financements)	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022
Solde budgétaire (déficit) *	-	456 454	442 340	107 193
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	-	456 454	442 340	107 193
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	4 586	6 600	12 100	12 100
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	35 889	5 500	-	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	40 475	468 554	454 440	119 293
Variation de trésorerie (abondement)	522 810			
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	30 400	30 400	42 680
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	530 050	-	-	-
TOTAL DES BESOINS	563 285	468 554	454 440	119 293

COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Financements (couverture des besoins)
461 763	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
461 763	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
17 458	12 788	18 288	18 288	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
84 064	5 500	-	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
563 285	18 288	18 288	18 288	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
450 266	436 152	101 005		Variation de trésorerie (prélèvement)
7 240	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
-	480 666	466 552	143 685	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
563 285	468 554	454 440	119 293	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5 - EPSCP
Opérations pour le compte de tiers
Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

COFI 2021

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements
Bourses mobilité internationale	C 46711	AMI (Aides à la mobilité internationale)	0	4 800
	C 46712	Erasmus	1 129	9 188
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	3 457	3 470
TOTAL			4 586	17 458

Tableau 6 - EPSCP
 Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions		PRODUITS	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions	
Personnel	863 924	960 520	971 120	971 120	-	0%	Subventions de l'Etat	2 217 800	2 214 896	2 206 954	2 231 234	24 280	1%
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>39 432</i>	<i>46 704</i>	<i>46 704</i>	<i>46 704</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>	Fiscalité affectée	13 369	6 600	6 600	6 937	337	
Fonctionnement	1 719 273	1 980 280	1 990 455	2 263 725	273 270	14%	Autres subventions	5 000	14 000	29 775	29 775	-	0%
							Autres produits	603 867	676 255	676 255	1 083 916	407 661	60%
TOTAL DES CHARGES (1)	2 583 197	2 940 800	2 961 575	3 234 845	273 270	9%	TOTAL DES PRODUITS (2)	2 840 036	2 911 751	2 919 584	3 351 862	432 278	15%
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	256 839			117 017			Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		29 049	41 991		41 991	1,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	2 940 800	2 961 575	3 351 862	390 287	13%	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	2 940 800	2 961 575	3 351 862	390 287	13%

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions		
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	256 839	-	29 049	-	41 991	159 008	-379%
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	627 889	625 000	625 000	641 528		16 528	3%
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	235 805	242 805	242 805	651 966		409 161	169%
+ 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	-	-	-			-	
= CAF ou IAF*	648 924	353 146	340 204	106 579	-	233 625	-69%

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions		RESSOURCES	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Evolutions			
Insuffisance d'autofinancement*							Capacité d'autofinancement*	648 924	353 146	340 204	106 579	-	233 625	-69%	
Investissements	371 323	876 000	876 000	543 541	-	332 459	-38%	Financement de l'actif par l'Etat	191 944	67 000	58 372	58 372	-	0%	
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	36 000	36 000	36 000	-	0%		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	371 323	876 000	876 000	543 541	-	332 459	-38%	TOTAL DES RESSOURCES (6)	840 868	456 146	434 576	200 951	-	233 625	-54%
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	469 546						PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		419 854	441 424	342 590	-	98 834	-22%	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2017	COFI 2018	COFI 2019	COFI 2020	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022						
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPOINT (7) ou PRELEVEMENT (8)	230 275	-	390 616	69 130	418 866	469 545	-	419 854	-	441 424	-	342 590		
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	24 034	-	120 891	101 709	-	60 707	-	53 265		30 412	-	5 272	-	241 585
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	206 241	-	269 726	-	32 580	479 573	-	522 810	-	450 266	-	436 152	-	101 005
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 998 298		1 607 681	1 676 810	2 095 677	2 565 222		2 145 368				2 123 798		2 222 632
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	282 240		161 350	263 059	202 353	149 087		179 499				143 815	-	92 498
Niveau de la TRESORERIE	1 716 058		1 446 331	1 413 751	1 893 325	2 416 135		1 965 869				1 979 983		2 315 130

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7- EPSCP

Plan de trésorerie

Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

(€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
Selon COFI 2021	2 416 135	2 782 079	2 518 959	2 331 159	2 694 097	2 574 747	2 419 947	3 095 082	3 013 812	2 910 549	3 026 670	2 798 029	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	532 206	21 000	38 000	581 838	15 000	15 000	827 145	49 000	73 937	420 821	67 000	63 725	2 704 672
Subvention pour charges de service public	532 206	-	-	541 838	-	-	750 089	-	-	319 321	-	-	2 143 454
Autres financements de l'Etat	-	2 000	-	-	-	-	27 056	-	-	46 500	27 000	-	102 556
Fiscalité affectée	-	-	3 000	-	-	-	-	-	3 937	-	-	-	6 937
Autres financements publics	-	4 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 775	19 775
Recettes propres	-	15 000	35 000	40 000	15 000	15 000	50 000	49 000	70 000	55 000	40 000	47 950	431 950
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	16 000,00	-	-	-	-	72 680	88 680
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 680	42 680
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	16 000	-	-	-	-	30 000	46 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	9 338	1 900	3 600	100	150	1 600	100	-	-	600	800	100	18 288
TVA encaissée	150	1 900	-	100	150	1 600	100	-	-	600	800	100	5 500
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	9 188	-	3 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 788
Autres encaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	541 544	22 900	41 600	581 938	15 150	16 600	843 245	49 000	73 937	421 421	67 800	136 505	2 811 640
DECASSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	175 000	286 000	221 500	219 000	134 500	155 000	158 000	130 000	177 000	305 300	275 541	617 704	2 854 545
Personnel	45 000	58 000	75 000	79 000	65 000	62 000	65 000	60 000	69 000	185 300	102 000	97 742	963 042
Fonctionnement	130 000	180 000	135 000	140 000	60 000	93 000	93 000	40 000	98 000	115 000	115 000	184 962	1 383 962
Investissement	-	48 000	11 500	-	9 500	-	-	30 000	10 000	5 000	58 541	335 000	507 541
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	16 000	10 000	-	-	-	20 000	-	46 000
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000
Investissement	-	-	-	-	-	16 000	-	-	-	-	20 000	-	36 000
Opérations gérées en compte de tiers :	600	20	7 900	-	-	400	110	270	200	-	900	1 700	12 100
TVA décaissée	600	20	1 300	-	-	400	110	270	200	-	900	1 700	5 500
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	6 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 600
Autres décaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	175 600	286 020	229 400	219 000	134 500	171 400	168 110	130 270	177 200	305 300	296 441	619 404	2 912 645
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	365 944	- 263 120	- 187 800	362 938	- 119 350	- 154 800	675 135	- 81 270	- 103 263	116 121	- 228 641	- 482 899	- 101 005
SOLDE CUMULE (1) + (2)	2 782 079	2 518 959	2 331 159	2 694 097	2 574 747	2 419 947	3 095 082	3 013 812	2 910 549	3 026 670	2 798 029	2 315 130	

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

Tableau 8 - EPSCP
Opérations liées aux recettes fléchées

Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

Tableau 9 - EPSCP
Tableau des opérations pluriannuelles

Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

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 2022	AE nouvelles ouvertes en 2022	Total des AE ouvertes pour 2022	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportées ou reprogrammées en 2022	CP nouveaux ouverts en 2022	Total des CP ouverts pour 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)	(6)=(4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7)-(8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Total mobilier	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Remplacement groupe Froid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total goudron parking	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total aménagement des espaces	150 000	-	-	-	30 000	30 000	-	-	-	30 000	30 000	120 000	-
Total aménagement paysager - parc	32 000	30 000	-	30 000	2 000	32 000	30 000	-	30 000	2 000	32 000	-	-
Total rempl. menuiseries aile nord	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total isolation toiture nord	227 425	227 425	227 425	-	-	-	227 425	160 628	66 797	-	66 797	-	-
Total remplacement luminaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Raccordement au chauffage urbain	376 541	-	-	-	376 541	376 541	-	-	-	271 541	271 541	-	105 000
Total Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	51 000	51 000	5 000	46 000	-	46 000	51 000	5 000	46 000	-	46 000	-	-
Total insertion professionnelle (COMESUP 2020)	10 000	10 000	-	10 000	-	10 000	10 000	-	10 000	-	10 000	-	-
Total innovation pédagogique (COMESUP 2021)	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-
Total matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total logiciels	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Projet PLACED	61 400	61 400	61 400	-	-	-	61 400	61 400	-	-	-	-	-
Total Projet HyperOutlet	76 000	76 000	76 000	-	-	-	76 000	76 000	-	-	-	-	-
Total	1 004 366	455 825	369 825	86 000	428 541	514 541	455 825	303 028	152 797	323 541	476 338	120 000	105 000

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	23 107	23 107	23 107	-	-	-	23 107	23 107	-	-	-	-	-
Ss total fonctionnement	55 093	55 093	45 093	10 000	-	10 000	55 093	45 093	10 000	-	10 000	-	-
Ss total investissement	926 166	377 625	301 625	76 000	428 541	504 541	377 625	234 828	113 000	323 541	466 541	120 000	104 797

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs					
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2022	Restes à encaisser		
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Mobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
Remplacement groupe Froid	-	-	-	-	-	-	-	-
Goudron parking	-	-	-	-	-	-	-	-
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord (rénovation et aménagements intérieurs)	150 000	150 000	-	-	-	-	-	-
Aménagement paysager - Parc	32 000	32 000	-	-	-	-	-	-
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	-	-	-	-	-	-	-	-
Isolation toiture nord	227 425	8 425	219 000	191 944	27 056	-	-	-
Remplacement luminaires	-	-	-	-	-	-	-	-
Raccordement au chauffage urbain	376 541	376 541	-	-	-	-	-	-
Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	51 000	30 000	21 000	5 000	16 000	-	-	-
Insertion professionnelle (COMESUP 2020)	10 000	-	10 000	-	10 000	-	-	-
Innovation pédagogique (COMESUP 2021)	20 000	-	20 000	-	-	20 000	-	-
Matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	-	-	-	-	-	-	-	-
Logiciels	-	-	-	-	-	-	-	-
Projet PLACED	61 400	-	61 400	49 120	12 280	-	-	-
Projet HyperOutlet	76 000	-	76 000	45 600	30 400	-	-	-
Total	1 004 366	596 966	407 400	291 664	95 736	20 000	-	-

Tableau SIASUP de suivi des opérations immobilières

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévision BRS1 - 2022										Restes					
			AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N	AE nouvelles ouvertures en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouvertes les années antérieures à N	CP consommées les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouvertes en N	Restes à engager en fin d'année n	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)				
			(1)	(2)	(3)	(4) < (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) < (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(11) - (6)	(3) + (6) - (11)			
Dépenses d'investissement (DPI)	Mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Remplacement groupe Froid!	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Goudron parking	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Aménagement espaces 2ème étage alle nord	150 000	0	0	0	30 000	30 000	0	0	0	30 000	30 000	120 000	0	0	0	0	
	Aménagement passager - Pass	32 000	0	0	0	30 000	2 000	32 000	30 000	0	30 000	2 000	32 000	0	0	0	0	
	Remplacement menuiseries extérieures - Allé nord	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Isolation toiture nord	227 425	227 425	0	0	0	0	227 425	160 628	66 797	0	66 797	0	0	0	0	0	
	Remplacement luminaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Accessoires et équipement urbain	376 541	0	0	0	376 541	376 541	0	0	0	273 541	273 541	0	105 000	0	0	0	
	Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	46 000	0	0	46 000	0	46 000	0	0	46 000	0	46 000	0	0	0	0	0	0
Dépenses d'investissement (DPI)	Insertion professionnelle (COMESUP 2020)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Innovation pédagogique (COMESUP 2021)	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projet PLACED	8 600	8 600	0	0	0	0	8 600	8 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projet HyperOrlet	65 600	65 600	0	0	0	0	65 600	65 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Colonne 1 et 18 incohérentes		926 166	377 625	301 625	76 000	428 541	504 541	377 625	234 828	142 797	323 541	466 338	120 000	105 000				

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié		Reste à notifier	
			(18)	(19a)	(19b)	(19c)
Mobilier	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres subventions				0	
	Autofinancement par l'établissement	0			0	
Total Opération 1		0	0	0	0	
Remplacement groupe Froid	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
Total Opération 2		0	0	0	0	
Goudron parking	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
Total Opération 3		0	0	0	0	
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord (rénovation et	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	150 000				
Total Opération 4		150 000	0	0	0	
Aménagement paysager - Parc extérieures : Aile nord	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	22 000				
Total Opération 5		32 000	0	0	0	
Remplacement meubles extérieures : Aile nord	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 6		0	0	0	0	
Isolation toiture nord	Financement de l'Etat	219 000	219 000	0	0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	8 425				
Total Opération 7		227 425	219 000	0	0	
Remplacement luminaires	Financement de l'Etat	0			0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 8		0	0	0	0	
Raccordement au chauffage urbain	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	371 541				
Total Opération 9		371 541	0	0	0	
Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	Financement de l'Etat	16 000	16 000	0	0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	30 000				
Total Opération 10		46 000	16 000	0	0	
Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	Financement de l'Etat	0			0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 11		0	0	0	0	
Matériel informatique/pédagogique/audios	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 12		20 000	20 000	0	0	
Logiciels	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 13		0	0	0	0	
Projet PLACED	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 14		0	0	0	0	
Projet Hyperittel	Financement de l'Etat	8 600	8 600	0	0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 15		8 600	8 600	0	0	
Projet Hyperittel	Financement de l'Etat	65 600	65 600	0	0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 16		65 600	65 600	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 17		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 18		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 19		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 20		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 21		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 22		0	0	0	0	
Projet Opertel	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 23		0	0	0	0	
Total PPI	Financement de l'Etat	293 200	293 200	0	0	
	Financement de la région	36 000	36 000	0	0	
	Total autres subventions	0	0	0	0	
	Total autres recettes	0	0	0	0	
	Total autofinancement par l'établissement	591 966				
Total Opération 24		0	0	0	0	
Total PPI	Financement de l'Etat				0	
	Financement de la région				0	
	Autres subventions				0	
	Autres recettes				0	
	Autofinancement par l'établissement	0				
Total Opération 25		0	0	0	0	

C - Poids des opérations sur la trésorerie de l'établissement						Total (autofinancement par l'établissement)
	Années antérieures à N	Année N	Année N+1	Année N+2	Années > N+2	
Opération 1	-	-	-	-	-	-
Opération 2	-	-	-	-	-	-
Opération 3	-	-	-	-	-	-
Opération 4	-	30 000,00	120 000,00	-	-	150 000,00
Opération 5	-	32 000,00	-	-	-	32 000,00
Opération 6	-	-	-	-	-	-
Opération 7	47 422,00	55 847,00	-	-	-	8 425,00
Opération 8	-	-	-	-	-	-
Opération 9	-	271 511,00	105 000,00	-	-	376 541,00
Opération 10	-	30 000,00	-	-	-	30 000,00
Opération 11	-	-	-	-	-	-
Opération 12	-	20 000,00	20 000,00	-	-	-
Opération 13	-	-	-	-	-	-
Opération 14	-	-	-	-	-	-
Opération 15	-	600,00	600,00	-	-	-
Opération 16	-	30 400,00	30 400,00	-	-	-
Opération 17	-	-	-	-	-	-
Opération 18	-	-	-	-	-	-
Opération 19	-	-	-	-	-	-
Opération 20	-	-	-	-	-	-
Opération 21	-	-	-	-	-	-
Opération 22	-	-	-	-	-	-
Opération 23	-	-	-	-	-	-
Opération 24	-	-	-	-	-	-
Opération 25	-	-	-	-	-	-
Totales	15 432,00	400 360,00	305 000,00			500 692,00

Notice

• Seules les opérations immobilières ont vocation à être renseignées dans ce tableau. Il s'agit des opérations immobilières pluriajournées.

• Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.

- Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.
- Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagé".

- Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagé".
- Colonne "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale à la somme des colonnes (12), (14) et (16).

- **Calculus** : Restes à engager en fin d'année N : B_n sera égal à la somme des colonnes (12), (14) et (16).
- Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes. En effet, la prévision a été pris par l'établissement.

• Colonne (18) "Montant de l'opération envisagé" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans

- Colonne (1a) : montant de l'opération envisagée correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans l'avis d'attribution.
- Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à la prévision.
- Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat.

- Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat à la date de notification, et non à la date à laquelle les crédits seront versés. A titre d'exemple, un versement effectué le 15 juillet 2010, mais à la date de notification du 10 juillet 2010, sera inscrit à la date de notification.

• Colonne (19b) "Montant notifié en N°" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (RI ou RRI).

- Colonne (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (BI ou BR).
- Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

- Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

**Tableau de
synthèse budgétaire et comptable
Prévisions 2022**

Budget rectificatif n° 2 - Exercice 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 28 novembre 2022

		COFI 2021	BI 2022	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	29 880	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	2 095 676	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	202 351	
	4	Niveau initial de la trésorerie	1 893 325	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	8 771	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 884 554	
	5	Autorisations d'engagement	2 045 961	
	6	Résultat patrimonial	256 839	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	648 924	
	8	Variation du fonds de roulement	469 545	
	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	- 3 035
		Variation des stocks	+ / -	- 3 035
		Charges sur créances irrécouvrables	-	-
		Produits divers de gestion courante	+	-
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	10 817
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 48 924
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	34 393
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	35 941	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-10 593	
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	461 763	-456 454	
12.a	Recettes budgétaires	2 796 247	2 735 346	
12.b	Crédits de paiement ouverts	2 334 484	3 191 800	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 61 047,00	- 6 188,00	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	522 810	-450 266	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-4 240	30 400	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	530 050	-480 666	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-53 265	30 412	
16	Variation des restes à payer	80 767	223 270	
17	Niveau final de restes à payer	110 647	333 917	
18	Niveau final du fonds de roulement	2 565 222	2 145 368	

Niveaux

Niveaux
finaux

19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	149 086	179 499
20	Niveau final de la trésorerie	2 416 135	1 965 869
20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 531	31 931
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	2 414 604	1 933 938



Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale