

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 initial 2023

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **14,89 ETPT** sur ressources propres.
- **2.934.922 € d'autorisations d'engagement** dont :
 - . 1.017.722 € en personnel ;
 - . 1.324.200 € en fonctionnement ;
 - . 593.000 € en investissement.
- **3.054.922 € de crédits de paiement** dont :
 - . 1.017.722 € en personnel ;
 - . 1.339.200 € en fonctionnement ;
 - . 698.000 € en investissement.
- **2.762.455 € de prévisions de recettes.**
- **- 292.467 € (déficit) de solde budgétaire.**

Article 2:

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 2.027.663 € de trésorerie (soit une variation de -287.467 € par rapport au budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2022).
- 15.215 € (bénéfice) de résultat patrimonial.
- 385.533 € de capacité d'autofinancement.
- 1.930.165 € de fonds de roulement (soit une variation de - 292.467 € par rapport au budget rectificatif n° 2 de l'exercice 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.

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 : 21

Dont :

Pour : 21

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 des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2022
Budget initial - Exercice 2023

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

COFI 2021

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
		En ETPT	En ETPT	
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	6,88	6,88
	Non permanents	CDD	5,00	5,00
S/total Biatss		-	13,88	13,88
Totaux		-	13,88	13,88
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				

2

BI 2022

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
		En ETPT	En ETPT	
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	6,60	6,88
	Non permanents	CDD	6,00	5,00
S/total Biatss		-	14,60	14,60
Totaux		-	14,60	14,60
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				

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

Dépenses	COFI 2021		BI 2022		BR2 2022		BI 2023		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	1 017 722	1 017 722	44 202	5%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>39 113</i>	<i>39 113</i>	<i>46 704</i>	<i>46 704</i>	<i>46 704</i>	<i>46 704</i>	<i>49 479</i>	<i>49 479</i>	<i>2 775</i>	<i>6%</i>
Fonctionnement et intervention	1 141 242	1 100 165	1 545 550	1 355 280	1 590 004	1 383 484	1 324 200	1 339 200	- 44 284	-3%
Investissement	411 013	371 323	909 000	876 000	546 541	543 541	593 000	698 000	154 459	28%
	2 415 252	2 334 484	3 415 070	3 191 800	3 110 065	2 900 545	2 934 922	3 054 922	154 377	5%
TOTAL DES DÉPENSES	2 334 484		3 191 800		2 900 545		3 054 922			

Solde budgétaire	461 763
-------------------------	----------------

B
D1 = C-B
(excédent)

Recettes	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Evolutions	
	Montants	Montants	Montants	Montants	En €	En %
Recettes globalisées	2 791 247	2 658 946	2 704 672	2 742 455	37 783	1%
Subvention pour charges de service	2 139 600	2 146 396	2 143 454	2 143 454	-	0%
Autres financements de l'Etat	244 246	68 500	102 556	69 000	- 33 556	-33%
Fiscalité affectée	13 369	6 600	6 937	6 600	- 337	-5%
Autres financements publics	-	4 000	19 775	13 101	- 6 674	
Recettes propres	394 032	433 450	431 950	510 300	78 350	18%
					-	
Recettes fléchées	5 000	76 400	88 680	20 000	- 68 680	-77%
Financements de l'Etat fléchés	-	30 400	42 680	-	- 42 680	-100%
Autres financements publics fléchés	5 000	46 000	46 000	20 000	- 26 000	-57%
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	
	2 796 247	2 735 346	2 793 352	2 762 455	- 30 897	-1%
TOTAL DES RECETTES	2 796 247	2 735 346	2 793 352	2 762 455		

Solde budgétaire		456 454	107 193	292 467
-------------------------	--	----------------	----------------	----------------

C
D2 = B-C
(déficit)

Année budgétaire : 21 | Exercice budgétaire : 21 | Au 31/12/2021

Tableau des dépenses par destination (obligatives)

CORP 2021	Dépenses de l'exercice							
	Personnel		Fonctionnement et subvention		Investissement		Total	
	AE-CF	AE	CF	AE	CF	AE	CF	
2021 - Fonctionnement								
2021 - Fonctionnement initial (exercice de l'exercice précédent)	123 894	123 894	123 894	123 894	123 894	123 894	123 894	123 894
2021 - Réaffectation et décaissements	42 894	42 894	42 894	42 894	42 894	42 894	42 894	42 894
2021 - Réaffectation en faveur de l'exercice de l'exercice précédent	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
2021 - Différence des comptes et autres	136 100	136 100	136 100	136 100	136 100	136 100	136 100	136 100
2021 - Annulation	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
2021 - Prorogé et report	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
2021 - Autres dépenses non budgétaires	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
2021 - Report des dépenses et crédits annulés, virements et autres	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
Total	862 900	862 900	1 146 242	1 146 242	611 830	611 830	2 602 252	2 602 252

Source : Système d'information budgétaire

BI 2022	Dépenses de l'exercice							
	Personnel		Fonctionnement et subvention		Investissement		Total	
	AE-CF	AE	CF	AE	CF	AE	CF	
2022 - Fonctionnement								
2022 - Fonctionnement initial (exercice de l'exercice précédent)	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Réaffectation et décaissements	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Réaffectation en faveur de l'exercice de l'exercice précédent	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
2022 - Différence des comptes et autres	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Annulation	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
2022 - Prorogé et report	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Autres dépenses non budgétaires	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
2022 - Report des dépenses et crédits annulés, virements et autres	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
Total	600 000	600 000	1 146 242	1 146 242	600 000	600 000	2 492 484	2 492 484

Source : Système d'information budgétaire

MI2 2022	Dépenses de l'exercice							
	Personnel		Fonctionnement et subvention		Investissement		Total	
	AE-CF	AE	CF	AE	CF	AE	CF	
2022 - Fonctionnement								
2022 - Fonctionnement initial (exercice de l'exercice précédent)	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Réaffectation et décaissements	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Réaffectation en faveur de l'exercice de l'exercice précédent	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
2022 - Différence des comptes et autres	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Annulation	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
2022 - Prorogé et report	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2022 - Autres dépenses non budgétaires	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
2022 - Report des dépenses et crédits annulés, virements et autres	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
Total	672 000	672 000	1 150 000	1 150 000	672 000	672 000	2 504 000	2 504 000

Source : Système d'information budgétaire

BI 2023	Dépenses de l'exercice							
	Personnel		Fonctionnement et subvention		Investissement		Total	
	AE-CF	AE	CF	AE	CF	AE	CF	
2023 - Fonctionnement								
2023 - Fonctionnement initial (exercice de l'exercice précédent)	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2023 - Réaffectation et décaissements	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2023 - Réaffectation en faveur de l'exercice de l'exercice précédent	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
2023 - Différence des comptes et autres	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2023 - Annulation	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
2023 - Prorogé et report	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2023 - Autres dépenses non budgétaires	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
2023 - Report des dépenses et crédits annulés, virements et autres	-	-	1 000	1 000	-	-	1 000	1 000
Total	1 007 000	1 007 000	1 150 000	1 150 000	1 007 000	1 007 000	2 514 000	2 514 000

Source : Système d'information budgétaire

Tableau des recettes par origine (obligatives)

CORP 2021	Recettes de l'exercice							
	Recettes globales				Recettes fiscales			
	Subvention pour charges de service public	Autres subventions de l'Etat	Finances locales	Autres subventions publiques	Recettes propres	Financement de l'Etat (hors BIC)	Autres financements publics (hors BIC)	Recettes propres (hors BIC)
Subvention pour charges de service public	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-
Autres subventions de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-
Finances locales	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres subventions publiques	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Financement de l'Etat (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	2 000 000	240 240	12 240	-	200 000	-	0 000	-

Source : Système d'information budgétaire

BI 2022	Recettes de l'exercice							
	Recettes globales				Recettes fiscales			
	Subvention pour charges de service public	Autres subventions de l'Etat	Finances locales	Autres subventions publiques	Recettes propres	Financement de l'Etat (hors BIC)	Autres financements publics (hors BIC)	Recettes propres (hors BIC)
Subvention pour charges de service public	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-
Autres subventions de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-
Finances locales	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres subventions publiques	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Financement de l'Etat (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres (hors BIC)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	2 000 000	48 000	4 000	4 000	420 000	0 000	0 000	-

Source : Système d'information budgétaire

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

Besoins (utilisation des financements)	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	-	456 454	107 193	292 467	461 763	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	-	456 454	107 193	292 467	461 763	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	4 586	6 600	12 100	12 100	17 458	12 788	18 288	17 100	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	35 889	5 500	-	-	84 064	5 500	-	-	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)	40 475	468 554	119 293	304 567	563 285	18 288	18 288	17 100	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (abondement)	522 810					450 266	101 005	287 467	Variation de trésorerie (prélèvement)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	30 400	30 400	-	7 240	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	530 050	-	-	-	-	480 666	131 405	287 467	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	563 285	468 554	119 293	304 567	563 285	468 554	119 293	304 567	TOTAL DES FINANCEMENTS



Tableau 5 - EPSCP
Opérations pour le compte de tiers
Budget initial - Exercice 2023

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

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

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Evolutions		PRODUITS	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Evolutions		
Personnel	863 924	960 520	971 120	1 015 322	44 202	5%	Subventions de l'Etat	2 217 800	2 214 896	2 231 234	2 212 454	-	18 780	-1%
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	39 432	46 704	46 704	49 479	2 775	6%	Fiscalité affectée	13 369	6 600	6 937	6 600	-	337	
Fonctionnement	1 719 273	1 980 280	2 263 725	1 973 600	- 290 125	-13%	Autres subventions	5 000	14 000	29 775	13 101	-	16 674	-56%
							Autres produits	603 867	676 255	1 083 916	771 982	-	311 934	-29%
TOTAL DES CHARGES (1)	2 583 197	2 940 800	3 234 845	2 988 922	- 245 923	-8%	TOTAL DES PRODUITS (2)	2 840 036	2 911 751	3 351 862	3 004 137	-	347 725	-10%
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	256 839		117 017	15 215			Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		29 049				-	#DIV/0!
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	2 940 800	3 351 862	3 004 137	- 347 725	-10%	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	2 940 800	3 351 862	3 004 137	-	347 725	-10%

* 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	BR2 2022	BI 2023	Evolutions	
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	256 839	- 29 049	117 017	15 215	- 101 802	-87%
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	627 889	625 000	641 528	632 000	- 9 528	-1%
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	235 805	242 805	651 966	261 682	- 390 284	-60%
+ 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	106 579	385 533	278 954	262%

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Evolutions		RESSOURCES	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023	Evolutions	
Insuffisance d'autofinancement*							Capacité d'autofinancement*	648 924	353 146	106 579	385 533	278 954	262%
Investissements	371 323	876 000	543 541	698 000	154 459	28%	Financement de l'actif par l'État	191 944	67 000	58 372	-	- 58 372	-100%
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	36 000	36 000	20 000	- 16 000	-44%
							Autres ressources	-	-	-	-	-	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	371 323	876 000	543 541	698 000	154 459	28%	TOTAL DES RESSOURCES (6)	840 868	456 146	200 951	405 533	204 582	102%
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	469 546						PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		419 854	342 590	292 467	- 50 123	-15%

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2017	COFI 2018	COFI 2019	COFI 2020	COFI 2021	BI 2022	BR2 2022	BI 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	230 275	- 390 616	69 130	418 866	469 545	- 419 854	342 590	- 292 467
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	24 034	- 120 891	101 709	- 60 707	- 53 265	30 412	241 585	- 5 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	206 241	- 269 726	- 32 580	479 573	522 810	- 450 266	101 005	- 287 467
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 998 298	1 607 681	1 676 810	2 095 677	2 565 222	2 145 368	2 222 632	1 930 165
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	282 240	161 350	263 059	202 353	149 087	179 499	92 498	- 97 498
Niveau de la TRESORERIE	1 716 058	1 446 331	1 413 751	1 893 325	2 416 135	1 965 869	2 315 130	2 027 663

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Budget initial - Exercice 2023

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 BR2-2022	2 315 130	2 655 886	2 329 766	2 075 566	2 367 504	2 127 654	2 045 854	2 679 933	2 523 663	2 211 063	2 362 385	2 217 285	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	532 206	17 000	43 000	581 838	30 000	85 000	792 089	49 000	83 600	413 422	65 000	50 300	2 742 455
Subvention pour charges de service public	532 206	-	-	541 838	-	-	750 089	-	-	319 321	-	-	2 143 454
Autres financements de l'Etat	-	3 000	-	-	-	40 000	-	-	-	6 000	20 000	-	69 000
Fiscalité affectée	-	-	3 000	-	-	-	-	-	3 600	-	-	-	6 600
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 101	-	-	13 101
Recettes propres	-	14 000	40 000	40 000	30 000	45 000	42 000	49 000	80 000	75 000	45 000	50 300	510 300
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	9 150	1 900	2 600	100	150	1 600	100	-	-	600	800	100	17 100
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	9 000	-	2 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 600
Autres encaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	541 356	18 900	45 600	581 938	30 150	86 600	792 189	49 000	83 600	414 022	85 800	50 400	2 779 555
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	200 000	345 000	290 000	290 000	270 000	168 000	158 000	205 000	396 000	262 700	210 000	240 222	3 034 922
Personnel	70 000	70 000	85 000	85 000	90 000	75 000	65 000	65 000	157 000	112 700	77 000	66 022	1 017 722
Fonctionnement	130 000	170 000	130 000	130 000	60 000	93 000	93 000	40 000	89 000	115 000	115 000	174 200	1 339 200
Investissement	-	105 000	75 000	75 000	120 000	-	-	100 000	150 000	35 000	18 000	-	678 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000
Opérations gérées en compte de tiers :	600	20	9 800	-	-	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	-	-	8 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 600
Autres décaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	200 600	345 020	299 800	290 000	270 000	168 400	158 110	205 270	396 200	262 700	230 900	241 922	3 067 022
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	340 756	326 120	254 200	291 938	239 850	81 800	634 079	156 270	312 600	151 322	145 100	191 522	287 467
SOLDE CUMULE (1) + (2)	2 655 886	2 329 766	2 075 566	2 367 504	2 127 654	2 045 854	2 679 933	2 523 663	2 211 063	2 362 385	2 217 285	2 025 763	

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

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 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total des AE ouvertes pour 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total des CP ouverts pour 2023	Restes à engager en fin d'année 2023 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2022 (CP)
		(1)	(2)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Total mobilier	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Remplacement groupe Froid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total goudron parking	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total aménagement des espaces	150 000	30 000	-	30 000	120 000	150 000	30 000	-	30 000	120 000	150 000	-	-
Total aménagement paysager - parc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total rempl. menuiseries aile nord	300 000	-	-	-	300 000	300 000	-	-	-	300 000	300 000	-	-
Total isolation toiture nord	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total remplacement luminaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Raccordement au chauffage urbain	371 541	371 541	371 541	-	-	-	266 541	-	266 541	105 000	371 541	-	-
Total Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	51 000	51 000	51 000	-	-	-	51 000	51 000	-	-	-	-	-
Total insertion professionnelle (COMESUP 2020)	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	-	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 HyperOtlet	76 000	76 000	76 000	-	-	-	76 000	76 000	-	-	-	-	-
Total	1 039 941	619 941	569 941	50 000	420 000	470 000	514 941	198 400	316 541	525 000	841 541	-	-

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

\$s total personnel	23 107	23 107	23 107	-	-	-	23 107	23 107	-	-	-	-	-
\$s total fonctionnement	55 093	55 093	55 093	-	-	-	55 093	55 093	-	-	-	-	-
\$s total investissement	961 741	541 741	491 741	20 000	420 000	440 000	436 741	120 200	20 000	525 000	545 000	30 000	266 541

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2023	Restes à encaisser	
			(1)	(14)	(15)=[1]-[14]	(16)	(17)
Mobilier	-	-	-	-	-	-	-
Remplacement groupe Froid	-	-	-	-	-	-	-
Goudron parking	-	-	-	-	-	-	-
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord (renovation et aménagements intérieurs)	150 000	150 000	-	-	-	-	-
Aménagement paysager - Parc	-	-	-	-	-	-	-
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	300 000	300 000	-	-	-	-	-
Isolation toiture nord	-	-	-	-	-	-	-
Remplacement luminaires	-	-	-	-	-	-	-
Raccordement au chauffage urbain	371 541	371 541	-	-	-	-	-
Innovation pédagogique (COMESUP 2020)	51 000	30 000	21 000	-	-	21 000	-
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	-	-	61 400	-
Projet HyperOtlet	76 000	-	76 000	-	-	76 000	-
Total	1 039 941	851 541	188 400	-	20 000	168 400	-

Tableau SIASUP de suivi des opérations immobilières

A - Prédiction d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Table with 4 columns: Opération, Nature, Coût total de l'opération, and Total PPI. Rows include Mobilier, Remplacement groupe Froid, Goudron parking, etc.

Table with 11 columns: AE ouvertes les années antérieures à N, AE consommées les années antérieures à N, AE reprogrammées ou reportées en N, AE nouvelles ouvertes en N, TOTAL des AE ouvertes en N, CP ouverts les années antérieures à N, CP consommés les années antérieures à N, CP reprogrammés ou reportés en N, CP nouveaux ouverts en N, TOTAL des CP ouverts en N, Restes à engager en fin d'année n (AE), Restes à payer sur AE consommés en fin d'année n (CP). Rows correspond to operations in table A.

Table with 6 columns: AE prévus en N+1, CP prévus en N+1, AE prévus en N+2, CP prévus en N+2, AE prévus > N+2, CP prévus > N+2. Rows correspond to operations in table A.

B - Prédiction de recettes

Table with 5 columns: Opération, Nature, Montant de l'opération envisagé, Montant notifié < N, Montant notifié N, Reste à notifier. Rows correspond to operations in table A.

Table with 5 columns: Encasements des années antérieures à N, Encasements de N, Encasements prévus, Encasements réalisés, Restes à encasser. Rows correspond to operations in table A.

Table with 3 columns: Encasements prévus en N+1, Encasements prévus en N+2, Encasements prévus > N+2. Rows correspond to operations in table A.

C - Poids des opérations sur la trésorerie de l'établissement

Table with 6 columns: Opération, Années antérieures à N, Année N, Année N+1, Années > N+2, Total (autofinancement par l'établissement). Rows list operations 1 through 25 and a total row.

Notes: 1) Seuls les opérations immobilières ont vocation à être renseignées dans ce tableau. 2) Une opération immobilière est définie comme l'acquisition ou la construction d'un bâtiment à caractère immobilier... 3) Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes... 4) Le montant de l'opération envisagée correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération... 5) Les montants notifiés peuvent être distincts des encasements prévus... 6) Colonne (19) "Montant notifié en N" doit être actualisé chaque fois à jour du tableau (8) ou (85)...

Tableau 03(04) des dépenses de programmes - 2022. Large table with multiple columns for budget categories and amounts.

Tableau 03(04) des dépenses de programmes - 2022. Smaller table with budget categories and amounts.

Tableau 03(04) des dépenses de programmes - 2022. Table with budget categories and amounts.



Tableau 03(04) des dépenses de programmes - 2022. Table with budget categories and amounts.

Les données sont exprimées en milliers de dollars. Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

		COFI 2021	BI 2022				
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	29 880	110 647			
	2	Niveau initial du fonds de roulement	2 095 676	2 565 221			
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	202 351	149 086			
	4	Niveau initial de la trésorerie	1 893 325	2 416 135			
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	8 771	1 531			
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 884 554	2 414 604				
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	2 415 252	3 415 070			
	6	Résultat patrimonial	256 839	-29 049			
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	648 924	353 146			
	8	Variation du fonds de roulement	469 545	-419 854			
	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	36 600		
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-	48 924	-	30 400
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	34 393	67 000		
		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	-7 240	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				
Niveaux	17	Niveau final de restes à payer	110 647	333 917			
	18	Niveau final du fonds de roulement	2 565 221	2 145 367			

**Niveaux
finaux**

19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	149 086	179 498
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