

Le Conseil d'administration, en sa séance du 26 juin 2023
sous la présidence de M. Marc BERGERE

- 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° 1 de l'exercice 2023

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **14,80 ETPT** sur ressources propres.
- **3.405.838 € d'autorisations d'engagement** dont :
 - . 1.070.568 € en personnel ;
 - . 1.447.770 € en fonctionnement ;
 - . 887.500 € en investissement.
- **3.727.468 € de crédits de paiement** dont :
 - . 1.070.568 € en personnel ;
 - . 1.516.900 € en fonctionnement ;
 - . 1.140.000 € en investissement.
- **2.920.899 € de prévisions de recettes.**
- **- 806.569 € (déficit) de solde budgétaire.**

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- **2.291.335 € de trésorerie** (soit une variation de - 801.569 € par rapport au compte financier 2022).
- **- 56.887 € (déficit) de résultat patrimonial.**
- **313.431 € de capacité d'autofinancement.**
- **2.178.893 € de fonds de roulement** (soit une variation de - 806.569 € par rapport au compte financier 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.

Membres en exercice : 28

Quorum de présence : 15

Votes exprimés : 24

Dont :

Pour : 24

Contre : /

Abstentions : /

Fait à Villeurbanne, le 26 juin 2023

Le président du Conseil d'Administration

M. Marc BERGERE

M. BERGERE

La directrice

Mme Nathalie MARCEROU-RAMEL

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

Conseil d'administration du lundi 26 juin 2023

Note de présentation du projet de budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023

Conformément aux dispositions de l'article R. 719-73 du code de l'éducation, les modifications apportées au budget de l'établissement en cours d'exercice sont adoptées par le Conseil d'administration dans les mêmes conditions que le budget initial.

L'Ensib présente un budget rectificatif dont les principaux éléments sont les suivants :

Recettes budgétaires :

1. Ajustement du montant de la subvention pour charges de service public suite à la notification initiale 2023 intervenue le 16 mars 2023. La prévision de recettes est abondée de 42.288 €, portant ainsi la prévision de recettes inscrite au titre de l'exercice 2023 à 2.185.742 €.
2. Ajustement à la baisse de la prévision de recettes correspondant au financement par la Région Auvergne-Rhône-Alpes des emplois étudiants : - 2.101 €. Le projet déposé par l'école faisait état d'un besoin de financement de 10.101 €, contre 8.000 € accordés à l'établissement le 29 novembre 2022.
3. Inscription au budget de la subvention OIF (Organisation internationale de la Francophonie) d'un montant de 22.257 €, subvention accordée dans le cadre du projet « Du fake au fiable. Construire une éducation aux médias et à l'information valorisant les contenus fiables », en partenariat avec l'École de Bibliothécaires, Archivistes et Documentalistes de l'Université Cheikh Anta Diop de Dakar (EBAD) et le Laboratoire sur la communication et le numérique de l'Université du Québec à Montréal (UQAM).
4. Ajustement du montant de la prévision concernant la subvention annuelle accordée par le ministère de la Culture pour la formation continue des professionnels des bibliothèques : cette prévision de recette est portée à 89.100 €.
5. Inscription d'une prévision de recettes d'un montant de 51.900 € pour la formation des conservateurs de la ville de Paris.

Dépenses budgétaires (les montants énoncés concernent les crédits de paiement) :

1. Report de crédits délégués à l'établissement en 2022 :
 - Un montant de 23.880 € est ouvert en crédits de fonctionnement au titre de la hausse des dépenses énergétiques ;
 - Un montant de 20.000 € (sur les 60.000 € délégués fin 2022) est ouvert au titre de la création d'un emploi. Il s'agit en l'occurrence de la création d'un poste d'ingénieur pédagogique en charge de formations à la gouvernance des données, dont le recrutement est prévu pour le 1^{er} septembre 2023 ;
 - Une somme de 10.000 € est ouverte au titre de l'accompagnement des étudiants en situation de handicap ;
 - Une somme de 10.649 € est ouverte pour un contrat doctoral (somme déléguée en fin d'année 2022).

Le montant total de ces reports de crédits s'élève à 64.529 € et explique le résultat prévisionnel déficitaire calculé à l'occasion de ce budget rectificatif.

2. Abondement de certains crédits de fonctionnement :

- La prévision de dépense concernant les fluides (électricité) est abondée de 75.000 € pour prendre en compte la hausse du coût de l'électricité pour 2023,
- La prévision de dépenses concernant la subvention repas est abondée de 32.000 € pour prendre en compte l'augmentation du coût des repas, ainsi qu'une fréquentation accrue du restaurant administratif par les personnels et les élèves fonctionnaires.

3. Ouvertures de crédits en investissement :

- Ouverture d'une somme de 240.000 € (en autorisations d'engagement et en crédits de paiement) pour la réalisation d'une salle institutionnelle,
- Les crédits de paiement inscrits au budget initial pour le raccordement au chauffage urbain sont abondés de 126.000 €, la majeure partie des dépenses et des décaissements correspondants ayant été réalisés sur l'exercice 2023. Pour mémoire, l'établissement a bénéficié pour ce projet d'une subvention de 235.540 € accordée dans le cadre du plan de résilience.

Ces projets d'investissement s'ajoutent aux autres projets inscrits au budget initial 2023 :

- Réaménagement des espaces du 2^{ème} étage (150.000 €)
- Remplacement des menuiseries extérieures de l'aile nord (300.000 €)
- « Relampage » (70.000 €)

A l'occasion de ce budget rectificatif n° 1, l'établissement enregistre un **résultat prévisionnel déficitaire de 56.887 €**, contre un résultat prévisionnel excédentaire de 15.215 € au budget initial.

Ce projet fait apparaître les prévisions suivantes :

Montant total des dépenses (crédits de paiement) :	3.727.468 €
Montant total des recettes :	2.920.899 €
Solde budgétaire (déficit) :	806.569 €
Montant total des charges :	3.219.468 €
Montant total des produits :	3.162.581 €
Résultat (perte) :	56.887 €
Variation du fonds de roulement (prélèvement) :	806.569 €
Montant du fonds de roulement au 31/12/2022 :	2.985.462 €
Montant du fonds de roulement au 31/12/2023 :	2.178.893 €

Proposition soumise à l'approbation du Conseil d'administration de l'Enssib.

La Directrice,

Nathalie MARCEROU-RAMEL



**RÉGION ACADÉMIQUE
AUVERGNE-
RHÔNE-ALPES**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

**Direction régionale académique
de l'enseignement supérieur**

Département de l'analyse et du contrôle

DAC

n° 20230622-12

Affaire suivie par :

Déborah JACOB

Tél : 04 72 80 48 26

Mél : deborah.jacob@region-academique-auvergne-rhone-alpes.fr

Lyon, le 22 juin 2023

92, rue de Marseille

BP 7227

69354 Lyon Cedex 07

Madame la Directrice,

Le projet de budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023 de l'École Nationale des Sciences de l'Information et des Bibliothèques (ENSSIB) sera présenté au conseil d'administration du 26 juin 2023. Il a pu faire l'objet d'échanges préalables avec le département de l'analyse et du contrôle (DAC) le 16 juin dernier.

Ce premier budget rectificatif de 2023 permet à l'établissement de procéder à des ajustements de la prévision afin d'intégrer des recettes et des dépenses de fonctionnement qui n'étaient pas connues lors de la construction du budget initial 2023.

L'augmentation des recettes prévisionnelles de 158 444 euros comprend l'ajustement de la subvention pour charges de service public (SCSP) inscrite à hauteur de la notification initiale 2023, mais également l'intégration de nouvelles subventions de l'organisation internationale de la francophonie, du ministère de la culture et de la ville de Paris pour la formation des conservateurs.

En parallèle, les dépenses sont revues à la hausse, s'agissant essentiellement de l'enveloppe de fonctionnement (+177 000 euros). En effet, une augmentation des dépenses prévisionnelles liées aux fluides a été valorisée à 75 000 euros afin de réévaluer l'impact du coût de l'électricité, mais également de prendre en compte des économies moindres en début d'exercice en raison d'un retard sur le raccordement au chauffage urbain. D'autres dépenses non prévues au budget initial, comme la subvention repas pour les personnels et élèves, l'accompagnement des étudiants en situation de handicap, des cotisations, la licence d'un logiciel ou encore la révision des coûts de la formation en lien avec l'apprentissage, ont également pu être prises en compte.

À ce titre, il importe de noter que ce budget rectificatif traduit l'inscription de dépenses pour lesquelles la recette a été perçue en fin d'exercice 2022 et notifiée dans la SCSP définitive. Il s'agit notamment de recettes pour le financement d'une création de poste, de l'accompagnement des étudiants en situation

Madame Nathalie MARCEROU-RAMEL

Directrice de l'ENSSIB

17/21 bd du 11 novembre 1918

69623 Villeurbanne Cedex

de handicap, d'un financement pour un contrat doctoral mais également de la contribution au titre de la hausse des dépenses énergétiques, pour un montant total de 64 529 euros.

Ces décalages entre les recettes et les dépenses permettent d'expliquer que ce budget rectificatif conduise à prévoir un résultat prévisionnel 2023 déficitaire de 56 887 euros tandis que le budget initial 2023 était légèrement excédentaire (15 215 euros).

Au regard de ces éléments, j'autorise le prélèvement sur les réserves à hauteur de 56 887 euros pour le financement d'autres opérations que d'investissement et ainsi atteindre l'équilibre réel du budget, en application de l'article R. 719-61 du code de l'éducation.

Je vous prie d'agréer, Madame la Directrice, l'expression de ma considération distinguée.

Pour le recteur de région académique et
par délégation :
Le recteur délégué pour l'enseignement supérieur,
la recherche et l'innovation



Gabriele FIONI

Budget rectificatif 2023-1

Conseil d'Administration du 26 juin 2023

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 26 juin 2023

COFI 2021

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
Catégories d'emplois			Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
Nature des emplois			En ETPT	En ETPT	
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
Totaux			-	13,88	13,88
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					13,88

2

COFI 2022

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
Catégories d'emplois		Nature des emplois		Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	En ETPT		En ETPT	
		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			6,39	6,88
	Non permanents	CDD			5,00	5,00
		S/total Biatss		-	13,39	13,39
Totaux			-	13,39	13,39	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					13,39	

BI 2023

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
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		6,40	6,40
	Non permanents	CDD		6,49	6,49
S/total Biatss			-	14,89	14,89
Totaux			-	14,89	14,89
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					14,89

BR1 2023

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond État	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
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		6,26	6,26
	Non permanents	CDD		6,54	6,54
S/total Biatss			-	14,80	14,80
Totaux			-	14,80	14,80
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					14,80

Dépenses	COFI 2021		COFI 2022		BI 2023		BR1 2023		Evolutions	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	En € (CP)	En % (CP)
Personnel	862 997	862 997	886 758	886 469	1 017 722	1 017 722	1 070 568	1 070 568	52 846	5%
dont contributions employeur au CAS Pension	39 213	39 113	46 704	46 704	46 704	46 704	49 479	49 479	2 775	6%
Fonctionnement et intervention	1 141 242	1 100 165	1 509 552	1 345 844	1 324 200	1 339 200	1 447 770	1 516 900	177 700	13%
Investissement	411 013	371 323	345 134	198 529	593 000	698 000	887 500	1 140 000	442 000	63%
TOTAL DES DÉPENSES	2 415 252	2 334 484	2 741 445	2 430 842	2 934 922	3 054 922	3 405 838	3 727 468	672 546	22%

Solde budgétaire	461 763	743 971		
------------------	---------	---------	--	--

D1 = C-B
(excédent)

Recettes	COFI 2021		COFI 2022		BI 2023		BR1 2023		Evolutions	
	Montants		Montants		Montants		Montants		En €	En %
Recettes globalisées	2 791 247		3 126 511		2 742 455		2 900 899		158 444	6%
Subvention pour charges de service	2 139 600		2 246 883		2 143 454		2 185 742		42 288	2%
Autres financements de l'Etat	244 246		403 339		69 000		69 000		-	0%
Fiscalité affectée	13 369		-		6 600		6 600		-	0%
Autres financements publics	-		12 620		13 101		36 257		23 156	
Recettes propres	394 032		463 670		510 300		603 300		93 000	18%
Recettes fléchées	5 000		48 302		20 000		20 000		-	0%
Financements de l'Etat fléchés	-		15 200		-		-		-	#DIV/0!
Autres financements publics fléchés	5 000		33 000		20 000		20 000		-	0%
Recettes propres fléchées	-		102		-		-		-	
TOTAL DES RECETTES	2 796 247		3 174 813		2 762 455		2 920 899		158 444	5%

Solde budgétaire		292 467	806 569
------------------	--	---------	---------

D2 = B-C
(déficit)

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

COFI 2021	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	421 868	421 868	165 234	150 389	-	-	587 102 572 256
D105 - Bibliothèques et documentation	32 848	32 848	123 780	117 890	-	-	156 628 150 738
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	6 498	6 498	36 161	34 587	16 630	28 870	59 288 69 954
D113 - Diffusion des savoirs et musées	136 185	136 185	62 175	59 100	-	-	198 360 195 285
D114 - Immobilier	25 344	25 344	293 281	370 337	249 728	201 179	568 352 596 859
D115 - Pilotage et support	240 255	240 255	445 207	358 293	144 655	141 274	830 117 739 822
Etudiants							
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	1 300	1 300	-	-	1 300 1 300
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	14 104	8 270	-	-	14 104 8 270
Total	862 997	862 997	1 141 242	1 100 165	411 013	371 323	2 415 252 2 334 484

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	461 763
-----------------------------	---------

D1=C-B

COFI 2022	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	438 894	438 894	259 645	249 136			698 539 688 031
D105 - Bibliothèques et documentation	29 323	29 323	125 606	134 145			154 929 163 468
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	14 302	14 267	36 648	37 606			50 950 51 873
D113 - Diffusion des savoirs et musées	164 085	163 831	81 956	80 950			246 041 244 781
D114 - Immobilier	29 020	29 020	506 424	327 144	297 729	147 892	833 172 504 056
D115 - Pilotage et support	211 133	211 133	484 039	500 140	47 406	50 637	742 578 761 911
Etudiants							
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	1 500	1 500	-	-	1 500 1 500
D202 - Aides indirectes	-	-	1 520	1 520	-	-	1 520 1 520
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	12 215	13 703	-	-	12 215 13 703
Total	886 758	886 469	1 509 552	1 345 844	345 134	198 529	2 741 445 2 430 842

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	743 971
-----------------------------	---------

D1=C-B

BI 2023	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	482 843	482 843	262 500	262 500	-	-	745 343 745 343
D105 - Bibliothèques et documentation	37 630	37 630	128 200	128 200	-	-	165 830 165 830
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	11 900	11 900	58 700	58 700	-	-	70 600 70 600
D113 - Diffusion des savoirs et musées	101 176	101 176	84 000	84 000	-	-	185 176 185 176
D114 - Immobilier	30 393	30 393	322 650	337 650	500 000	605 000	853 043 973 043
D115 - Pilotage et support	353 780	353 780	457 150	457 150	93 000	93 000	903 930 903 930
Etudiants							
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	2 000	2 000	-	-	2 000 2 000
D202 - Aides indirectes	-	-	1 500	1 500	-	-	1 500 1 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	7 500	7 500	-	-	7 500 7 500
Total	1 017 722	1 017 722	1 324 200	1 339 200	593 000	698 000	2 934 922 3 054 922

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

D1=C-B

BR1 2023	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	500 843	500 843	262 500	262 500	-	-	763 343 763 343
D105 - Bibliothèques et documentation	37 414	37 414	129 200	129 200	-	-	166 614 166 614
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	43 847	43 847	60 500	60 500	-	-	104 347 104 347
D113 - Diffusion des savoirs et musées	106 176	106 176	97 000	97 000	-	-	203 176 203 176
D114 - Immobilier	30 393	30 393	352 650	412 650	794 500	1 011 000	1 177 543 1 454 043
D115 - Pilotage et support	351 895	351 895	524 920	534 050	93 000	129 000	969 815 1 014 945
Etudiants							
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	2 000	2 000	-	-	2 000 2 000
D202 - Aides indirectes	-	-	11 500	11 500	-	-	11 500 11 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	7 500	7 500	-	-	7 500 7 500
Total	1 070 568	1 070 568	1 447 770	1 516 900	887 500	1 140 000	3 405 838 3 727 468

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

D1=C-B

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	292 467
----------------------------	---------

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	806 569
----------------------------	---------



Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier
Budget rectificatif n° 1 - Exercice 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 26 juin 2023

Besoins (utilisation des financements)	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BR1 2023
Solde budgétaire (déficit) *	-	-	292 467	806 569
dont solde budgétaire budget principal	-	-	292 467	806 569
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	4 586	6 663	12 100	12 100
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	35 889	-	-	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	40 475	6 663	304 567	818 669
Variation de trésorerie (abondement)	522 810	752 205		
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	15 200	-	-
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	530 050	737 005	-	-
TOTAL DES BESOINS	563 285	758 868	304 567	818 669

Financements (couverture des besoins)	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BR1 2023
Solde budgétaire (excédent) *	461 763	743 971	-	-
dont solde budgétaire budget principal	461 763	743 971	-	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	17 458	14 897	17 100	17 100
Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	84 064	-	-	-
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	563 285	758 868	17 100	17 100
Variation de trésorerie (prélèvement)		-	287 467	801 569
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***	7 240	-	-	-
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée	-	-	287 467	801 569
TOTAL DES FINANCEMENTS	563 285	758 868	304 567	818 669

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 5)
** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)
*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 26 juin 2023

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

COFI 2022

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
	C 46712	Erasmus	3 337	6 684
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	3 326	3 413
TOTAL			6 663	14 897

BI 2023

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)	3 600	3 600
	C 46712	Erasmus	3 000	8 000
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	5 500	5 500
TOTAL			12 100	17 100

BR1 2023

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)	3 600	3 600
	C 46712	Erasmus	3 000	8 000
TVA	C 445	Taxe sur la valeur ajoutée	5 500	5 500
TOTAL			12 100	17 100

CHARGES	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BRI 2023	Evolutions	PRODUITS	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BRI 2023	Evolutions
Personnel	863 924	963 002	1 015 322	1 068 168	52 846	Subventions de l'Etat	2 217 800	2 402 727	2 212 454	2 254 742	42 288
- dont charges de pensions civiles **	39 432	47 897	49 479	49 479	0	Fiscalité affectée	13 369	10 427	6 000	6 000	17%
Fonctionnement	1 719 273	2 016 284	1 973 600	2 151 300	177 700	Autres subventions	3 050 820	3 050 820	3 050 820	3 13 156	12%
TOTAL DES CHARGES (1)	2 583 197	2 979 287	2 988 922	3 219 468	230 546	Autres produits	603 867	938 646	771 982	864 982	93 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	258 839	395 104	15 215	-	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	2 840 036	3 374 391	3 004 137	3 162 581	158 444
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	3 374 391	3 004 137	3 219 468	215 331	Résultat prévisionnel : perte (4) = (2) - (2)	-	-	-	56 887	56 887
						TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 840 036	3 374 391	3 004 137	3 219 468	215 331
											7%

* 4 % d'après les deux catégories de comptes présentés les contributions employeur au CAF pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BRI 2023	Evolutions
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	256 839	395 104	15 215	-	72 102
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	627 889	638 101	632 000	632 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	235 805	644 966	261 682	261 682	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	-	-	-	-	-
= CAF ou IAF*	648 924	388 240	385 533	313 431	- 72 102
* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement					-19%

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

EMPLOIS	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BI 2023	Evolutions	RESSOURCES	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BRI 2023	Evolutions
Insuffisance d'autofinancement*						Capacité d'autofinancement *	648 924	388 240	385 533	313 431	- 72 102
Investissements	371 323	198 529	698 000	1 140 000	442 000	Financement de l'actif par l'Etat	191 944	198 529	-	-	-
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	32 000	20 000	20 000	-
						Autres ressources	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	371 323	198 529	698 000	1 140 000	442 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	840 868	618 769	405 533	333 431	- 72 102
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	469 546	420 240				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		292 467	292 467	806 569	514 102
											-18%
											176%

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2017	COFI 2018	COFI 2019	COFI 2020	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BRI 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	230 275	- 390 616	69 130	418 866	469 545	420 240	-	806 569
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	24 034	- 120 891	101 709	- 60 707	- 53 265	- 170 999	-	5 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	206 241	- 269 726	- 32 580	479 573	522 810	676 769	-	801 569
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 998 298	1 607 681	1 676 810	2 095 677	2 565 222	2 985 462	2 692 995	2 178 893
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	282 240	161 350	263 059	202 353	149 087	- 21 912	-	112 442
Niveau de la TRESORERIE	1 716 058	1 446 331	1 413 751	1 893 325	#####	3 092 304	2 805 437	2 291 335

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT - CA du 26 juin 2023

(€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
Selon COFI 2022													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	542 916	17 000	57 081	582 916	40 000	112 806	855 081	49 000	89 600	429 849	69 000	55 650	2 900 899
Subvention pour charges de service public	542 916	-	14 081	542 916	-	-	760 081	-	-	325 748	-	-	2 185 742
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	-	-	-	-	-	17 806	-	-	-	13 101	-	5 350	36 257
Recettes propres	-	14 000	40 000	40 000	40 000	55 000	95 000	49 000	86 000	85 000	49 000	50 300	603 300
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	552 066	18 900	59 681	583 016	40 150	114 406	855 181	49 000	89 600	430 449	89 800	55 750	2 937 999
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	224 000	285 000	287 000	243 000	163 500	185 000	308 000	195 000	507 000	520 700	437 000	352 268	3 707 468
Personnel	70 000	70 000	85 000	85 000	90 000	75 000	65 000	65 000	167 000	130 700	102 000	65 868	1 070 568
Fonctionnement	150 000	185 000	150 000	140 000	70 000	98 000	93 000	40 000	140 000	140 000	135 000	175 900	1 516 900
Investissement	4 000	30 000	52 000	18 000	3 500	12 000	150 000	90 000	200 000	250 000	200 000	110 500	1 120 000
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	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	224 600	285 020	294 900	243 000	163 500	185 400	308 110	195 270	527 200	520 700	437 900	353 968	3 739 568
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	327 466	266 120	235 219	340 016	123 350	70 994	547 071	146 270	437 600	90 251	348 100	298 218	801 569
SOLDE CUMULE (1) + (2)	3 420 370	3 154 250	2 919 031	3 259 047	3 135 697	3 064 703	3 611 774	3 465 504	3 027 904	2 937 653	2 589 553	2 291 335	

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



COFI 2020	COFI 2017	COFI 2017 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	COFI 2018 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	COFI 2019	COFI 2020	2021 et s.
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	0	0			
Recettes fléchées (b)	0	27 480	27 480	71 560	57 680	98 680
Financements de l'État fléchés	27 480	27 480	24 560	42 680	0	15 200
Autres financements publics fléchés	0	0	47 000	15 000	15 000	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	0	8 386	46 504	35 516	66 051	107 328
Personnel	0					
AE=CP	0	15 000	1 271	42 769	9 067	0
Fonctionnement et intervention	0					
AE	5 758	5 758	13 833	17 340	24 200	9 804
CP	5 758	5 758	13 833	17 340	15 368	9 804
Investissement	0					
AE	2 628	18 628	18 366	3 576	40 800	0
CP	2 628	18 628	16 000	5 942	28 560	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	0	19 094	-19 024	36 044	-8 371	-8 648

COFI 2021	COFI 2018 Revu suite à actualisation liste	COFI 2019	COFI 2020	BI 2021	BR2 2021	COFI 2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-			
Recettes fléchées (b)	27 480	27 480	71 560	57 680	15 000	15 200
Financements de l'État fléchés	24 560	42 680	-	108 360	12 280	-
Autres financements publics fléchés	47 000	15 000	15 000	62 000	21 000	5 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	8 386	39 386	31 104	66 051	52 995	9 804
Personnel						
AE=CP	1 271	42 769	9 067	-	-	-
Fonctionnement et intervention						
AE	13 833	17 340	24 200	46 360	14 660	-
CP	13 833	17 340	15 368	46 360	14 660	-
Investissement						
AE	18 628	3 576	40 800	100 000	32 700	16 630
CP	16 000	5 942	28 560	112 240	44 940	12 240
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	19 094,00	11 906	40 456	8 371	37 995	5 396

BI 2022	COFI 2018 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	COFI 2019	COFI 2020	BI 2021	BR2 2021	BI 2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-			
Recettes fléchées (b)	71 560	57 680	15 000	170 360	33 280	76 400
Financements de l'État fléchés	24 560	42 680	-	108 360	12 280	30 400
Autres financements publics fléchés	47 000	15 000	15 000	62 000	21 000	46 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	31 104	66 051	52 995	158 600	59 600	46 000
Personnel						
AE=CP	1 271	42 769	9 067	0	0	0
Fonctionnement et intervention						
AE	13 833	17 340	24 200	46 360	14 660	10 000
CP	13 833	17 340	15 368	46 360	14 660	10 000
Investissement						
AE	18 628	3 576	40 800	100 000	32 700	36 000
CP	16 000	5 942	28 560	112 240	44 940	36 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	40 456	-8 371	-37 995	11 760	-26 320	30 400

BR1 2022	COFI 2018 Revu suite à actualisation liste recettes fléchées	COFI 2019	COFI 2020	COFI 2021	BI 2022	BR1 2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-				
Recettes fléchées (b)	71 560	57 680	15 000	5 000	76 400	76 400
Financements de l'État fléchés	24 560	42 680	0	0	30 400	30 400
Autres financements publics fléchés	47 000	15 000	15 000	5 000	46 000	46 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	31 104	66 051	52 995	12 240	46 000	46 000
Personnel		42 769	9 067	-	-	-
AE=CP	1 271	42 769	9 067	0	-	-
Fonctionnement et intervention				-		
AE	13 833	17 340	24 200	0	10 000	10 000
CP	13 833	17 340	15 368	0	10 000	10 000
Investissement						
AE	18 628	3 576	40 800	16 630	36 000	36 000
CP	16 000	5 942	28 560	12 240	36 000	36 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	40 456	- 8 371	- 37 995	- 7 240	30 400	30 400

BR2 2022	COFI 2019	COFI 2020	COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BR1 2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-				
Recettes fléchées (b)	57 680	15 000	5 000	47 200	20 000	20 000
Financements de l'État fléchés	42 680	-	0	15 200	0	0
Autres financements publics fléchés	15 000	15 000	5 000	32 000	20 000	20 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	66 051	52 995	12 240	32 000	20 000	20 000
Personnel						
AE=CP	42 769	9 067	-	-	-	-
Fonctionnement et intervention						
AE	17 340	24 200	-	-	-	-
CP	17 340	15 368	-	-	-	-
Investissement						
AE	3 576	40 800	16 630	32 000	20 000	20 000
CP	5 942	28 560	12 240	32 000	20 000	20 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 8 371	- 37 995	- 7 240	15 200	0	0

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 202 (CP)
		(2)	(3)	(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)
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord	150 000	150 000	-	150 000	-	150 000	30 000	-	30 000	120 000	150 000	-	-
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	300 000	300 000	-	300 000	-	300 000	200 000	-	200 000	100 000	300 000	-	-
Remplacement luminaires	70 000	70 000	-	70 000	-	70 000	70 000	-	70 000	-	70 000	-	-
Raccordement au chauffage urbain	280 000	280 000	265 096	14 904	-	14 904	271 541	48 891	222 650	8 350	231 000	-	109
Salle institutionnelle	240 000	-	-	-	240 000	240 000	-	-	-	240 000	240 000	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total logiciels	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	1 040 000	800 000	265 096	534 904	240 000	774 904	571 541	48 891	522 650	468 350	991 000	-	109
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total investissement	1 040 000	800 000	265 096	534 904	240 000	774 904	571 541	48 891	522 650	468 350	991 000	-	109

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encassements au titre des années antérieures	Encassements pour 2023	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord	150 000	150 000	-	-	-	-
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	300 000	300 000	-	-	-	-
Remplacement luminaires	70 000	70 000	-	-	-	-
Raccordement au chauffage urbain	280 000	40 460	239 540	239 540	-	-
Salle institutionnelle	288 600	268 600	20 000	-	20 000	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
Matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	-	-	-	-	-	-
Logiciels	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-
Total	1 088 600	829 060	259 540	239 540	20 000	-

Tableau SIAS-UP de suivi des opérations immobilières

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévisions B 2023															Restes				
		(1)	AE couvertes 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 consommées les années antérieures à N	CP reprogrammées ou reportées en N	CP nouvelles ouvertes en N	TOTAL des CP ouverts en N	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)	AE prévues en N+1	AE prévues en N+2	CP prévues en N+1	CP prévues > N+2				
			(2)	(3)	(4) <= (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) <= (7) + (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(11)+(8)-(11)		(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)		
Dépenses d'investissement (PPI)	Aménagement des espaces 2ème étage allé nord	150 000	0	150 000	0	30 000	150 000	30 000	0	0	120 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0			
	Remplacement menuiserie extérieure - Allé nord	300 000	0	300 000	0	200 000	300 000	200 000	0	0	100 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0			
	Remplacement menuiserie extérieure - Allé nord	70 000	0	70 000	0	70 000	70 000	70 000	0	0	0	70 000	0	0	0	0	0	0	0			
	Raccordement au chauffage urbain	280 000	265 096	14 904	0	271 541	280 000	271 541	48 891	222 650	8 350	231 000	109	0	0	0	0	0	0			
	Salle institutionnelle	240 000	0	240 000	0	240 000	240 000	0	0	0	240 000	240 000	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTAL PPI			800 000	265 096	534 904	240 000	774 904	571 541	48 891	522 650	468 350	991 000	0	109	0	0	0	0	0			

B - Prévions de recettes

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié, « N »	Montant notifié, « N+1 »	Montant notifié, « N+2 »	Montant des financements extérieurs	Encasements des années antérieures à N	Encasements de N		Restes à encasiser
								Encasements prévus	Encasements réalisés	
		(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(20)	(21a)	(21b)	22-21(a)-20b-(21c)
Aménagement de la zone d'équipement										

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

	Années antérieures à N	Année N	Année N+1	Année N+2	Années > N+2	Total (auto-financement par l'établissement)
Opération 1	-	150 000,00	-	-	-	150 000,00
Opération 2	-	300 000,00	-	-	-	300 000,00
Opération 3	-	70 000,00	-	-	-	70 000,00
Opération 4	190 649,00	231 000,00	-	-	-	40 351,00
Opération 5	-	220 000,00	-	-	-	220 000,00
Opération 6	-	-	-	-	-	-
Opération 7	-	-	-	-	-	-
Opération 8	-	-	-	-	-	-
Opération 9	-	-	-	-	-	-
Opération 10	-	-	-	-	-	-
Opération 11	-	-	-	-	-	-
Opération 12	-	-	-	-	-	-
Opération 13	-	-	-	-	-	-
Opération 14	-	-	-	-	-	-
Opération 15	-	-	-	-	-	-
Opération 16	-	-	-	-	-	-
Opération 17	-	-	-	-	-	-
Opération 18	-	-	-	-	-	-
Opération 19	-	-	-	-	-	-
Opération 20	-	-	-	-	-	-
Opération 21	-	-	-	-	-	-
Opération 22	-	-	-	-	-	-
Opération 23	-	-	-	-	-	-
Opération 24	-	-	-	-	-	-
Opération 25	-	-	-	-	-	-
Total toutes opérations	190 649,00	971 000,00	-	-	-	780 351,00

Notice

- Seules les opérations immobilières ont vocation à être renseignées dans ce tableau. Il s'agit des opérations immobilières pluriannuelles, c'est-à-dire ayant une durée supérieure à 365 jours.
 - 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 "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale 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 pluriannuelle des CP tient compte à la fois des CP ayant déjà fait l'objet d'une consommation d'AE mais également des CP à venir pour lesquels les engagements fermes n'ont pas encore 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 le dossier d'expertise lorsqu'il y en a un, ou aux éventuels réajustements du budget de l'opération.
 - Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à de la prévision budgétaire.
 - 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 ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration un CPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit.
 - Les montants à renseigner correspondent à la date de notification (et non à la date à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification.
- Les montants notifiés peuvent être distincts des encaissements prévus. Ainsi un encaissement peut être prévu sur une année même si aucune notification n'a été reçue, notamment si le dossier d'expertise prévoyait l'existence de la recette extérieure.
- 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).

B - Prévisions de recettes

		Prévision
Opération	Nature	Financement de l'opération
		(18)
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - 150 000
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord		150 000
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - 300 000
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord		300 000
Remplacement luminaires	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - 70 000
Remplacement luminaires		70 000
Raccordement au chauffage urbain	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	239 540 - 40 460
Raccordement au chauffage urbain		280 000
Salle institutionnelle	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- 20 000 268 600
Salle institutionnelle		288 600
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
Matériel informatique/pédagogique/audiovisuel	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
Total matériel informatique/pédagogique/audiovisuel		-
Logiciels	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
Total logiciels		-
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
0	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	- - -
Ss total financement de l'Etat		239 540
Ss total autres financements publics		20 000
Ss total autres financements		829 060
TOTAL		1 088 600

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

[illegible][illegible]

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

[illegible]

D - Exécution des recettes

Exécution des recettes		Prévision
Opération	Nature	Financement de l'opération
		(11)
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	150 000
Aménagement des espaces 2ème étage aile nord		150 000
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	300 000
Remplacement menuiseries extérieures - Aile nord		300 000
Remplacement luminaires	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	70 000
Remplacement luminaires		70 000
Raccordement au chauffage urbain	Financement de l'Etat*	239 540
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	40 460
Raccordement au chauffage urbain		280 000
Salle institutionnelle	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	20 000
	Autres financements***	220 000
Salle institutionnelle		240 000
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
-		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
Matériel informatique/pédagogique/a udiovisuel	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
Total matériel informatique/pédagogique/audiovisuel		
Logiciels	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
Total logiciels		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
0	Financement de l'Etat*	-
	Autres financements publics**	-
	Autres financements***	-
0		-
	Ss total financement de l'Etat	239 540
	Ss total autres financements publics	20 000
	Ss total autres financements	780 460
TOTAL		1 040 000

[illegible][illegible]

** Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

*** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

**** Ressources propres et autres recettes fléchés

		COFI 2021	COFI 2022	BI 2023	BR1 2023
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	29 880	110 647	421 249	421 249
	2 Niveau initial du fonds de roulement	2 095 676	2 565 221	2 985 462	2 985 462
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	202 351	149 086	-21 912	-21 912
	4 Niveau initial de la trésorerie	1 893 325	2 416 135	3 092 904	3 092 904
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	8 771	1 531	15 200	15 200
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 884 554	2 414 604	3 077 704	3 077 704
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	2 415 252	2 741 445	2 934 922	3 405 838
	6 Résultat patrimonial	256 839	395 104	15 215	-56 887
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	648 924	388 240	385 533	313 431
	8 Variation du fonds de roulement	469 545	420 240	-292 467	-806 569
	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	- 228 076	-
	Variation des stocks	+ / -	- 3 035	- 228 076	-
	Charges sur créances irrécouvrables	-	-	-	-
	Produits divers de gestion courante	+	-	-	-
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	10 817	- 95 655	-
	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	- 28 723	-
	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	- 66 932	-
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	461 763	743 971	-292 467	-806 569
	12.a Recettes budgétaires	2 796 247	3 174 813	2 762 455	2 920 899
	12.b Crédits de paiement ouverts	2 334 484	2 430 842	3 054 922	3 727 468
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 61 047,00	8 234,36	5 000,00	5 000,00
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	522 810	676 769	-287 467	-801 569
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-7 240	15 200	0	0
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	530 050	661 569	-287 467	-801 569
Niveaux finaux	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-53 265	- 170 999	- 5 000	- 5 000
	16 Variation des restes à payer	80 767	310 602	-120 000	-321 630
	17 Niveau final de restes à payer	110 647	421 249	301 249	99 619
	18 Niveau final du fonds de roulement	2 565 221	2 985 462	2 692 995	2 178 893
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	149 086	-21 912	-112 442	-112 442
	20 Niveau final de la trésorerie	2 416 135	3 092 904	2 805 437	2 291 335
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 531	15 200	0	0
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	2 414 604	3 077 704	2 805 437	2 291 335
Comptabilité budgétaire					
Comptabilité générale					