

Délibération n°2018-03-12-2.2

Le Conseil d'administration, en sa séance du 12 mars 2018
sous la présidence de M. Baruch

- 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 : Approbation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2018

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- + 1,00 ETPT sur ressources propres.

Le montant total des ETPT sur ressources propres est donc porté après ce budget rectificatif à **19,53 ETPT**.

- + 318.000 € d'autorisations d'engagements) dont :
 - . + 30.000 € en personnel ;
 - . + 200.000 € en fonctionnement ;
 - . + 88.000 € en investissement.

Le montant total des autorisations d'engagement est donc porté après ce budget rectificatif à **3.547.242 €**.

- + 243.450 € de crédits de paiements dont :
 - . + 30.000 € en personnel ;
 - . + 80.000 € en fonctionnement ;
 - . + 133.450 € en investissement.

Le montant total des crédits de paiement est donc porté après ce budget rectificatif à **3.411.692 €**.

- + 19.915 € de prévisions de recettes.



Le montant total des prévisions de recettes est donc porté après ce budget rectificatif à **2.972.457 €**.

- - 223.535 € de solde budgétaire pour ce budget rectificatif.

Le solde budgétaire est donc porté après ce budget rectificatif à **- 439.235 €**.

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- - 223.535 € de variation de trésorerie (portant la variation totale à **- 439.235 €**)
- - 90.085 € de résultat patrimonial (portant le résultat total à **- 134.085 €**).
- - 90.085 € de capacité d'autofinancement (portant la CAF totale à **220.915 €**).
- - 223.535 € de variation de fonds de roulement (portant la variation totale à **- 439.235 €**).

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

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

Membres en exercice : 28

Quorum de présence : 15

Votes exprimés : 22

Dont :

Pour : 22

Contre : 0

Abstentions : 0

Fait à Villeurbanne, le 12 mars 2018

Le président du Conseil d'Administration

M. Marc Olivier BARUCH

Le directeur

M. Yves ALIX

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

Tableau 1 - EPSCP

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

ENSSIB

Projet de Budget Rectificatif n°1 - 2018

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

			(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		5,70	5,70
	Non permanents	CDD		11,83	11,83
S/total Biatss			-	19,53	19,53
Totaux			-	19,53	19,53
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					19,53

Tableau 2 - EPSCP
Autorisations budgétaires

ENSSIB

Projet de Budget Rectificatif

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

Dépenses	COFI 2017		BI 2018		BR 1 2018		Evolutions	
	Montants		Montants		Montants		En € (CP)	En % (CP)
	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Personnel	922 519	922 352	1 086 232	1 086 232	1 116 232	1 116 232	30 000	3%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	36 472	36 472	37 342	37 342	37 342	37 342	-	0%
Fonctionnement et intervention	1 377 952	1 461 901	1 667 810	1 526 310	1 867 810	1 606 310	80 000	5%
Investissement	341 832	224 464	475 200	555 700	563 200	689 150	133 450	24%
	2 642 304	2 608 718	3 229 242	3 168 242	3 547 242	3 411 692	243 450	8%
TOTAL DES DÉPENSES	2 608 718		3 168 242		3 411 692			
Solde budgétaire	228 617				3 411 692			

B

D1 = C-B
(excédent)

Recettes	COFI 2017	BI 2018	BR 1 2018	Evolutions	
	Montants	Montants	Montants	En €	En %
Recettes globalisées	2 809 855	2 925 062	2 944 977	19 915	1%
Subvention pour charges de service	2 237 915	2 138 000	2 157 915	19 915	1%
Autres financements de l'Etat	48 008	50 000	50 000	-	0%
Fiscalité affectée		-	-	-	
Autres financements publics	17 824	91 000	91 000	-	0%
Recettes propres	506 107	646 062	646 062	-	0%
Recettes fléchées	27 480	27 480	27 480	-	0%
Financements de l'Etat fléchés	27 480	27 480	27 480	-	0%
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	
	2 837 335	2 952 542	2 972 457	19 915	1%
TOTAL DES RECETTES	2 837 335	2 952 542	2 972 457		
Solde budgétaire		215 700	439 235		

C

D2 = B-C
(déficit)

Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier
Projet de Budget Rectificatif n°1 - 2018

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

Besoins (utilisation des financements)	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018		COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	-	215 700	439 235		228 617	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	-	215 700	439 235		228 617	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	30 686	16 000	31 500		30 150	16 000	31 500	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 815	2 500	2 500		-	20 027	2 500	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	32 501	234 200	473 235	et	238 741	18 500	34 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	206 240			ou		215 700	439 235	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>19 094</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	ou	<i>-</i>	<i>3 520</i>	<i>3 520</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>187 146</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	ou	<i>-</i>	<i>212 180</i>	<i>435 715</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	238 741	234 200	473 235	et	238 741	234 200	473 235	TOTAL DES FINANCEMENTS

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

Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

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

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

Situation patrimoniale

ENSSIB

Projet de Budget Rectificatif n°1 - 2018

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

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Evolutions		PRODUITS	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Evolutions	
Personnel	912 252	1 085 432	1 115 432	30 000	3%	Subventions de l'Etat	2 237 915	2 212 480	2 232 395	19 915	1%
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>36 472</i>	<i>37 342</i>	<i>37 342</i>	-	0%	Fiscalité affectée	-	-	-	-	0%
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	2 070 324	2 172 110	2 252 110	80 000	4%	Autres subventions	17 824	65 000	65 000	-	0%
						Autres produits	858 524	936 062	936 062	-	0%
TOTAL DES CHARGES (1)	2 982 576	3 257 542	3 367 542	110 000	3%	TOTAL DES PRODUITS (2)	3 114 263	3 213 542	3 233 457	19 915	1%
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	131 687					Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		44 000	134 085		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 114 263	3 257 542	3 367 542			TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 114 263	3 257 542	3 367 542		

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Evolutions	
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	131 687	44 000	134 085	90 085	205%
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	651 784	645 000	645 000	-	0%
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	63 000	-	-	-	0%
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	0%
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-	0%
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	260 367	290 000	290 000	-	0%
= CAF ou IAF*	460 104	311 000	220 915	- 90 085	-29%

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Evolutions		RESSOURCES	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Evolutions	
Insuffisance d'autofinancement*						Capacité d'autofinancement*	460 104	311 000	220 915	- 90 085	-29%
Investissements	229 829	555 700	689 150	133 450	24%	Financement de l'actif par l'Etat		3 000	3 000	-	0%
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		26 000	26 000	-	0%
						Autres ressources		-	-	-	0%
TOTAL DES EMPLOIS (5)	229 829	555 700	689 150	133 450	24%	TOTAL DES RESSOURCES (6)	460 104	340 000	249 915	- 90 085	-26%
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	230 275					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		215 700	439 235		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	COFI 2015	COFI 2016	COFI 2017	BI 2018 (chiffres revus suite COFI 2017)		BR1 2018
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 682 327	594 798	230 275	-	215 700	439 235
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	90 993	193 500	24 034	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	1 773 320	401 298	206 241	-	215 700	439 235
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 672 649	2 262 629	2 492 904		2 277 204	2 053 669
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	564 131	752 813	776 846		776 846	776 846
Niveau de la TRESORERIE	1 108 519	1 509 816	1 716 058		1 500 358	1 276 823

Tableau 9 - EPSCP
Tableau des opérations pluriannuelles

ENSSIB

Projet de Budget Rectificatif n°1 - 2018

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

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2018	AE nouvelles ouvertes en 2018	Total des AE ouvertes pour 2018	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2018	CP nouveaux ouverts en 2018	Total des CP ouverts pour 2018	Restes à engager en fin d'année 2018 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2018 (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)
Total Rénovation de l'amphithéâtre	187 950	28 950	28 895	55	159 000	159 055	12 450	2 100	10 350	167 500	177 850	-	8 000
Total Réfection des sanitaires	82 894	27 322	27 322	-	28 572	28 572	-	-	-	55 572	55 572	27 000	322
Total Isolation de l'aile nord	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80 000	-
Total Réaménagement des espaces publics de la bibliothèque	40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
Total Opérations diverses PPI Patrimoine et logistique	255 130	120 256	118 140	2 116	134 874	136 990	120 900	92 738	28 162	128 686	156 847	-	5 544
Total Refonte de la charte graphique	45 000	-	-	-	45 000	45 000	-	-	-	45 000	45 000	-	-
Total Opérations diverses PPI Informatique	391 773	117 230	87 773	29 457	45 543	75 000	87 581	87 581	-	75 000	75 000	229 000	192
Total Innovation pédagogique	242 887	128 800	72 303	56 497	74 087	130 584	63 449	27 006	36 443	139 438	175 881	40 000	-
Total SIDE	69 998	69 998	69 998	-	-	-	69 998	63 379	6 619	-	6 619	-	-
Total Bibliotouch	82 068	82 068	82 068	-	-	-	52 068	52 068	-	15 000	15 000	-	15 000
Total Rénovation maquettes Presses	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-
Total Coédition des Cendres	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	-
Total Développement application contacts	30 000	-	-	-	30 000	30 000	-	-	-	30 000	30 000	-	-
Total Placed	61 400	9 350	8 066	1 284	18 216	19 500	9 350	8 066	1 284	18 216	19 500	33 834	-
Total HyperOilet	76 000	2 000	320	1 680	9 820	11 500	2 000	320	1 680	9 820	11 500	64 180	-
Total	1 685 100	585 974	494 886	91 088	585 112	676 200	417 796	333 259	84 537	724 232	808 769	514 014	29 058

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	30 000	550	-	550	7 450	8 000	550	-	550	7 450	8 000	22 000	-
Ss total fonctionnement	254 671	107 671	75 629	32 042	73 958	106 000	77 671	69 010	8 661	103 958	112 619	73 042	-
Ss total investissement	1 400 429	477 753	419 257	58 496	503 704	562 200	339 575	264 249	75 326	612 824	688 150	418 972	29 058

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encassements au titre des années antérieures	Encassements pour 2018	Restes à encaisser
			(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)
Total Rénovation de l'amphithéâtre	187 950	187 950	-	-	-	-
Total Réfection des sanitaires	82 894					
Total Isolation de l'aile nord	80 000					
Total Réaménagement des espaces publics de la bibliothèque	40 000	40 000	-	-	-	-
Total Opérations diverses PPI Patrimoine et logistique	255 130	255 130	-	-	-	-
Total Refonte de la charte graphique	45 000					
Total Opérations diverses PPI Informatique	391 773	391 773	-	-	-	-
Total Innovation pédagogique	242 887	110 887	132 000	66 000	66 000	-
Total SIDE	69 998	69 998	-	-	-	-
Total Bibliotouch	82 068	82 068	-	-	-	-
Total Rénovation maquettes Presses	20 000	20 000	-	-	-	-
Total Coédition des Cendres	20 000	20 000	-	-	-	-
Total Développement application contacts	30 000	30 000	-	-	-	-
Total Projet PLACED	61 400	-	61 400	-	12 280	49 120
Total Projet HyperOilet	76 000	-	76 000	-	15 200	60 800
Total	1 685 100	1 207 806	269 400	66 000	93 480	109 920