

Jacques BIOT
Président

**Délibération de la 178^{ème} séance du 13 octobre 2016
du Conseil d'administration de l'École polytechnique**

Budget initial 2017

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Article 1 :

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

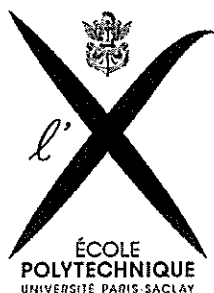
- 2.500,7 ETPT sous plafond et 286,30 ETPT hors plafond
- Autorisations d'engagement dont :
 - 93.051.185 € personnel
 - 34.640.629 € fonctionnement
 - 0 € intervention
 - 60.989.650 € investissement
- 159.709.874 € de crédits de paiement
 - 93.051.185 € personnel
 - 34.432.129 € fonctionnement
 - 0 € intervention
 - 32.226.560 € investissement
- - 2.980.096 € de solde budgétaire.

Article 2 :

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- - 2.980.096 € de variation de trésorerie
- - 4.849.282 € de résultat patrimonial
- + 2.150.718 € de capacité d'autofinancement
- - 2.980.096 € de variation de fonds de roulement

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

**Présentation générale du projet de budget initial 2017**Éléments de contexte

Le budget initial 2017 marque le lancement des projets issus de la lettre de mission du Ministre de la Défense, adressée au Président de l'École polytechnique le 14 décembre 2015.

Recrutement des enseignants-chercheurs de haut niveau, augmentation des promotions du cycle ingénieur, création de programmes d'enseignements payants gradués, mise en place d'un internat d'excellence, lancement d'un Bachelor Ecole polytechnique.... Tous ces projets ont connu leur phase de démarrage dès 2016, afin d'atteindre leur plein régime conformément aux délais fixés par le ministre de tutelle de l'établissement.

Ce budget porte aussi la marque des projets lancés antérieurement. Les projets de décembre 2015 devraient s'autofinancer, le budget structurel sur lesquels il se greffe pose ses propres enjeux : croissance des ressources propres, retour à l'équilibre, fiabilisation des prévisions marquée par un rapprochement entre les équilibres portés par le budget initial et ceux portés par l'arrêté annuel des comptes, avec des budgets rectificatifs qui deviennent d'authentiques budgets d'ajustement, et non des budgets initiaux « bis ».

Ce budget initial est également le second en format GBCP : neuf mois après le démarrage de l'École polytechnique sous cette nouvelle réglementation budgétaire, son élaboration a nécessité une mobilisation forte des équipes administratives.

Les grandes tendances du budget initial 2017

Ce budget doit s'interpréter dans la perspective du chiffrage du COP 2017-2022. Le COP fait apparaître l'investissement initial dans les nouveaux projets, qui crée des déséquilibres prévisionnels en fonctionnement dans les premières années qui seront résorbés par les recettes supplémentaires directes (promos complètes des *graduate degrees*, finalisation du programme bachelor...) et indirecte (effet d'attractivité de l'École par le recrutement d'enseignement-chercheurs de haut niveau, sur les formations payantes comme sur le financement des projets de recherche et les mécénats).

1) Les recettes budgétaires sont en augmentation du fait du financement des objectifs du COP et de la dynamique des ressources propres.

Le versement 2017 de la subvention pour charge de service public est calculé et inscrit ainsi au budget initial 2017 :

92,7 M€ au total (94,9 avec réserve LoLF), dont :

- 4,6 M€ dédiés au financement du bâtiment bachelor (COP – 5 M€ avec la réserve LoLF), en recettes d'investissement
- 7,2 M€ de financement d'objectifs du COP, en fonctionnement, inclus dans la SCSP
- la réserve LoLF, non inscrite au budget initial, à hauteur de 2,2 M€
- le financement de la solde des élèves, à hauteur de 17,7 M€
- la SCSP de base, hors dotation COP, pour 62,8 M€

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Subventions-ministère de tutelle | 68,41 | 68,41 | 65,72 | 63,56 | 63,82 | 68,93 | 70,01 |

En cas de versement de la réserve LolF, le montant de la SCSP reçue sera alors de 72,2 M€, soit 3,8 M€ de plus qu'en 2012.

La capacité de l'Ecole à maintenir de solides équilibres budgétaires, suffisants pour autofinancer le maintien à niveau des infrastructures de l'établissement, dépend donc fortement de sa maîtrise des dépenses, sur les coûts structurels comme sur les projets du COP, ainsi que de développement de ses ressources propres.

Les ressources propres inscrites au budget initial 2017 (voir ci-dessous) s'accroissent par les contrats de recherche (13,3 M€), les chaires (2,9 M€) et la levée de fonds (3,9 M€) – la deuxième campagne démarre, mais la Fondation de l'Ecole est déjà, depuis plusieurs mois, mobilisée sur ses contributions aux nouveaux projets.

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Ressources propres affectées | 5,96 | 5,60 | 6,92 | 11,49 | 16,92 | 18,14 | 20,65 |
| Ressources propres - scolarité | 2,29 | 2,84 | 2,24 | 2,56 | 2,20 | 2,52 | 4,25 |
| Autres ressources propres | 9,11 | 13,20 | 12,88 | 12,18 | 12,93 | 13,11 | 12,51 |

Les ressources propres « scolarité » augmentent de 2 M€ par la mise en place des programmes « Graduate degree » et « Bachelor », qui pourtant ne tourneront pas encore à plein régime en 2017 (deuxième année pour les « graduate », première promotion, très partielle, pour le « Bachelor », en attendant la livraison du bâtiment qui doit les accueillir).

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Total recettes réelles de fonctionnement | 101,16 | 97,01 | 95,112 | 114,209 | 118,21 | 125,38 | 129,63 |

En synthèse, les recettes de fonctionnement encaissables représentent 15 M€ de plus qu'en 2015, et 11 M€ de plus par rapport au BI 2016, par l'augmentation de la SCSP (+ 6 M€) et des ressources propres (+ 9 M€).

Les **recettes en investissement** connaissent une forte évolution, générées par l'inscription des recettes fléchées sur les opérations immobilières, qui représentent 23,1 M€ sur les 27,1 M€ inscrits, auquel il faut ajouter 3,5 M€ sur les investissements financés par les contrats de recherche.

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Total recettes réelles d'investissement | 4,03 | 3,26 | 7,31 | 5,24 | 16,46 | 14,56 | 27,10 |

2) La masse salariale et les dépenses de personnel : budget 2017 et perspectives à moyen terme.

La soutenabilité des dépenses de personnel

Le budget initial de l'Ecole polytechnique présente, pour les rémunérations et charges sociales (RCS), une masse budgétaire de 93 051 184 € décomposée comme suit :

- Emplois rémunérés par Polytechnique sous plafond : 75 816 118 €
 - dont
 - personnels civils & militaires : 58 130 350 €
 - élèves polytechniciens : 17 685 768 €
- Emplois rémunérés par Polytechnique hors plafond : 17 235 066 €
 - dont
 - emplois aidés & doctorants MESR : 3 778 550 €
 - contractuels sur ressources propres : 13 456 516 €

Par comparaison avec le budget de l'exercice 2016 (base B.I.), les RCS évoluent comme suit :

- Personnels sur SCSP (civils, militaires, emplois aidés, doctorants MESR) : +6.4%.

L'Ecole polytechnique poursuit ses efforts de maîtrise de la masse salariale, notamment par des départs non remplacés dans les services de soutien. En parallèle de cet effort d'efficacité, la dotation « nouveaux programmes » (inscrite au BR1 2016) assure des ressources à l'Ecole pour cinq années. Cette dotation a déjà permis de constituer la base des équipes administratives « Bachelor » et « Graduate Degrees », mais également le recrutement d'enseignants-chercheurs dédiés. De même, conformément à ses engagements lors du BR1 2016, l'Ecole a recruté quatre enseignants-chercheurs de haut niveau. Le projet de budget 2017 intègre également la création d'une équipe « marketing », et d'une enveloppe dédiée à X-Talents.

En plus de ses choix propres, l'Ecole doit assumer des mesures salariales exogènes comme la hausse de la valeur du point (+500 k€), la mise en place du protocole PPCR (+80k€), la revalorisation du plancher de rémunération doctorale (+50 k€), ou la hausse des cotisations patronales d'Ircantec (+30 k€).

- Elèves polytechniciens sur SCSP : +2%.

La masse salariale estimée des élèves intègre l'extension en année pleine des 5 postes X16, ainsi que l'ouverture de 10 postes supplémentaires au concours 2017, soit 415 X17.

En parallèle du renforcement des effectifs, les dépenses indemnitaires relatives aux stages de 4^e année augmentent, de par l'effet conjugué du nombre d'élèves partants et de la hausse du coût moyen des stages.

- Contractuels sur ressources propres : +11.5%.

L'évolution prévisionnelle des RCS sur ressources propres reflète l'objectif stratégique de l'Ecole polytechnique de développer son autofinancement (conventions, contrats ERC, ANR, chaires, ...). Sa réalisation est soumise à des aléas. Les autorisations d'engagement prévues au budget ne sont utilisées que si les ressources propres sur convention sont effectivement réalisées.

Le BI 2017 intègre notamment une montée en charge des dépenses de personnel sur levée de fonds (1,7 M€).

Le respect du plafond d'emploi et de la variation des effectifs prévue au budget initial

Le plafond d'emplois inscrits dans le projet de loi de finances 2016 notifié à l'Ecole polytechnique est fixé à 2793 ETPT, décomposés en 2521 ETPT sous plafond et 272 ETPT hors plafond.

Les effectifs prévisionnels 2016 s'établissent comme suit au regard de la masse salariale inscrite au budget :

| | ETP | ETPT |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| personnels sous plafond | 2550 | 2501 |
| civils & militaires | 985 | 947 |
| élèves polytechniciens | 1565 | 1554 |
| personnels hors plafond | 286 | 286 |
| emplois aidés & doctorants MESR | 125 | 125 |
| contractuels ressources propres | 161 | 161 |

L'écart entre ETP et ETPT s'explique notamment par les temps partiels de droit, par les vacances de postes observées chaque année (essentiellement dues aux délais de recrutement), mais également aux recrutements supplémentaires d'élèves et de civils (financés par la subvention « nouveaux programmes »). L'autorisation de ces recrutements par le Ministère ne s'est pas accompagnée à ce stade d'une hausse du plafond d'emplois.

Le suivi de la variation des effectifs prévue au budget initial fait l'objet d'un suivi mensuel.

Conclusion sur les dépenses de personnel

L'Ecole polytechnique qui pilotait jusqu'à là ses effectifs à un niveau inférieur à son plafond d'emplois, va progressivement réduire cet écart grâce aux recrutements réalisés sur la dotation « nouveaux programmes ».

3) Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 27,6 M€

Les dépenses de fonctionnement hors dépenses affectées à l'exécution des contrats connaissent une évolution extrêmement contraintes.

En effet, alors que les premiers projets issus de la lettre de mission du 14 décembre sont lancés, leur augmentation reste limitée à hauteur de 2,4 M€ par rapport au réalisé 2015, et de 1,2 M€ par rapport au BI 2016.

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Masse salariale affectée | -4,02 | -4,04 | -5,10 | -5,92 | -12,07 | -12,45 | -13,41 |
| Masse salariale non affectée | -58,51 | -57,36 | -58,77 | -58,60 | -58,18 | -59,19 | -61,96 |
| Masse salariale - solde des élèves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17,11 | -17,33 | -17,46 | -17,69 |
| Autres dépenses non affectées | -22,69 | -25,97 | -25,58 | -25,14 | -26,31 | -29,33 | -27,57 |
| Autres dépenses de fonctionnement affectées | -0,83 | -1,25 | -1,38 | -2,17 | -5,49 | -5,79 | -6,87 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | -86,05 | -88,61 | -90,82 | -108,93 | -119,38 | -124,21 | -127,48 |

Ce différentiel provient d'abord du volet enseignement, qui porte l'essentiel des nouveaux objectifs de l'Ecole ainsi que le coût de fonctionnement en année pleine de la nouvelle direction de l'entrepreneuriat (plus de 1 M€ d'augmentation), ainsi que des moyens généraux et la direction du patrimoine immobilier, qui portent le coût d'entretien des nouveaux bâtiments livrés en 2016 (deux bâtiments des nouveaux laboratoires déjà occupés, ainsi que le Drahi X Novation Center).

Au final, une augmentation des dépenses réelles de fonctionnement de + 18 M€ par rapport à l'exécution 2015, dont 12 M€ pour l'exécution des contrats, 3 M€ sur la masse salariale hors contrats (équipes projets, enseignants-chercheurs de haut niveau et augmentation du point), et 2 M€ de coûts de fonctionnement des infrastructures, de lancement des projets et de fonctionnement du pôle entrepreneuriat.

4) Un effort d'investissement 2017 dans la ligne de 2016

L'effort d'investissement est porté en 2017 à 38 M€, contre 23 M€ réalisés en 2015.

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Total dépenses réelles d'investissement | -9,31 | -7,42 | -17,49 | -23,25 | -22,28 | -18,56 | -32,23 |

L'année 2015 était l'année de pointe pour la construction des nouveaux laboratoires de l'Ecole ainsi que pour l'achèvement du Drahi X-Novation Center.

Les 32 M€ prévus en 2017 comportent 27 M€ pour les opérations fléchées (voir tableaux 8), et 5 M€ pour les opérations courantes, ce qui est peu pour le reste des acquisitions et des investissements de l'Ecole, notamment en termes de rénovation des infrastructures.

5) Les grands équilibres

| En M€ | Réalisé 2012 | Réalisé 2013 | Réalisé 2014 | Réalisé 2015 | BI 2016 - Enc et CP | BR3 2016 - Enc et CP | BI 2017 - Enc et CP |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Total recettes réelles de fonctionnement | 101,16 | 97,01 | 95,11 | 114,21 | 118,21 | 125,38 | 129,63 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | -86,05 | -88,61 | -90,82 | -108,93 | -119,38 | -124,21 | -127,48 |
| Impact des écritures d'ordre | -0,95 | -0,57 | -7,34 | -8,36 | -6,00 | -7,00 | -7,00 |
| Bénéfice (+)/Déficit (-) | 14,16 | 7,84 | -3,05 | -3,08 | -7,17 | -5,83 | -4,85 |
| Capacité d'autofinancement | 15,12 | 8,40 | 4,29 | 5,28 | -1,17 | 1,17 | 2,15 |
| Total recettes réelles d'investissement | 4,03 | 3,26 | 7,31 | 5,24 | 16,46 | 14,56 | 27,10 |
| Total dépenses réelles d'investissement | -9,31 | -7,42 | -17,49 | -23,25 | -22,28 | -18,56 | -32,23 |
| Impact investissement | -5,28 | -4,16 | -10,17 | -18,02 | -5,82 | -4,00 | -5,13 |
| Apport (+) ou prélèvement (-) sur fonds de roulement | 9,84 | 4,24 | -5,88 | -12,74 | -6,99 | -2,83 | -2,98 |

Le déficit s'est installé depuis 2014, mais la capacité d'autofinancement prévisionnelle est maintenue, certes en baisse.

Il est à noter qu'une fois terminés les opérations fléchées, le niveau de l'investissement courant ne pourra pas être financé par la CAF, et que la recherche de dotations spécifiques doit donc se poursuivre, notamment via la levée de fonds, afin de maintenir un fonds de roulement acceptable.

Les grandes enveloppes budgétaires pour 2017 se présentent donc ainsi :

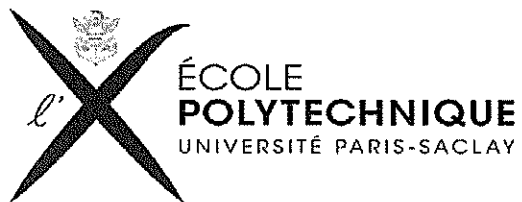
Dépenses

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| <i>Dépenses de personnel :</i> | 93.051.185 € |
| <i>Dépenses de fonctionnement :</i> | 34.432.129 € |
| <i>Dépenses d'investissement :</i> | 32.226.560 € |
| <i>Soit un total de dépenses de :</i> | 159.709.874 € |

Recettes

*Solde budgétaire
(déficit)*

156.729.777 €
- **2.980.096 €**



PROJET DE BUDGET

POUR

L'EXERCICE

2017

PROJET DE BUDGET

DE

L'EXERCICE

2017

Document établi en la forme prescrite par la circulaire
N° DF - 2B2O - 15 - 3028 du 20 août 2015 de la Direction Générale
des Finances Publiques et du Ministère des Finances et des Comptes Publics

Délibération du Conseil d'Administration du 13 octobre 2016

SOMMAIRE

- TAB 1 - Autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant)
- TAB 2 - Autorisations budgétaires (pour vote de l'organe délibérant)
- TAB 3 - Dépenses par destination et recettes par origine
- TAB 4 - Equilibre financier (pour vote de l'organe délibérant)
- TAB 5 - Opérations pour le compte de tiers
- TAB 6 - Situation patrimoniale (pour vote de l'organe délibérant)
- TAB 7 - Plan de trésorerie
- TAB 8 - Opérations sur recettes fléchées
- TAB 9 - Opérations pluriannuelles
- TAB 10 - Synthèse budgétaire et comptable

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (= a + b) |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 2 521.0 | 272.0 | 2 793.0 |

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

| | PLAFOND ORGANISME | | | | | | TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME | | |
|---|--|--------|-----------------|-----------------------------------|-------|-----------------|--|---------|-----------------|
| | EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI | | | EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI | | | ETP | ETPT | masse salariale |
| | ETP | ETPT | masse salariale | ETP | ETPT | masse salariale | | | |
| EMPLOIS REMPLIS PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 2550.3 | 2500.7 | 75 816 | 286.3 | 286.3 | 17 235 | 2836.6 | 2787.0 | 93 051 |
| 1 - TITULAIRES | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 | 0.0 | 0 | 0 | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 |
| * Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme) | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 | 0.0 | 0 | 0 | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 |
| - en fonction dans l'organisme : | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 | 0.0 | 0 | 0 | 1853.0 | 1834.2 | 38 529 |
| . Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 108.0 | 104.6 | 8 438 | 0.0 | 0 | 0 | 108.0 | 104.6 | 8 438 |
| . Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 17.0 | 16.7 | 938 | 0.0 | 0 | 0 | 17.0 | 16.7 | 938 |
| . Ouvriers d'état (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 87.0 | 85.2 | 4 728 | 0.0 | 0 | 0 | 87.0 | 85.2 | 4 728 |
| . Titulaires Mindef MAD dans l'opérateur(emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 76.0 | 74 | 6 739 | 0.0 | 0 | 0 | 76.0 | 74 | 6 739 |
| . Elèves polytechniciens (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 1565.0 | 1553.7 | 17 686 | 0.0 | 0 | 0 | 1565.0 | 1 553.7 | 17 686 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 |
| 2 - NON TITULAIRES | 697.3 | 666.5 | 33 877 | 267.0 | 267 | 16 930 | 964.3 | 933.5 | 50 808 |
| * Non titulaires de droit public | 697.3 | 666.5 | 33 877 | 267.0 | 267 | 16 930 | 964.3 | 933.5 | 50 808 |
| - en fonction dans l'organisme : | 697.3 | 666.5 | 33 877 | 267.0 | 267 | 16 930 | 964.3 | 933.5 | 50 808 |
| . Contractuels sous statut : | 438.7 | 420.3 | 21 742 | 0.0 | 0 | 0 | 438.7 | 420.3 | 21 742 |
| . CDD | 326.0 | 311.8 | 16 958 | 0.0 | 0 | 0 | 326.0 | 311.8 | 16 958 |
| . CDD | 112.7 | 108.5 | 4 784 | 0.0 | 0 | 0 | 112.7 | 108.5 | 4 784 |
| . Contractuels hors statut : | 233.6 | 221.5 | 10 590 | 161.0 | 161 | 13 457 | 394.6 | 382.5 | 24 047 |
| . CDD | 39.1 | 37.7 | 2 040 | 0.0 | 0 | 0 | 39.1 | 37.7 | 2 040 |
| . CDD | 194.5 | 183.8 | 8 550 | 161.0 | 161.0 | 13 457 | 355.5 | 344.8 | 22 007 |
| . Titulaires État détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 13.0 | 12.8 | 1 203 | 0.0 | 0 | 0 | 13.0 | 12.8 | 1 203 |
| . CDI Mindef MAD dans l'opérateur(emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - Doctorants MESR et internationaux | 12.0 | 11.9 | 342 | 106.0 | 106.0 | 3 474 | 118.0 | 117.9 | 3 816 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 |
| * Non titulaires de droit privé | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | 3 410 | 19.3 | 19.3 | 305 | 19.3 | 19.3 | 3 715 |

Tableau 2 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

| Dépenses | | | Recettes | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---|
| | Montants | | Montants | |
| | AE | CP | | |
| Personnel | 93 051 185 | 93 051 185 | 105 898 503 | Recettes globalisées |
| Personnel hors élèves | 75 365 417 | 75 365 417 | 70 014 495 | Subvention pour charges de service public |
| Solde des élèves | 17 685 768 | 17 685 768 | 17 685 768 | Subvention pour Solde des élèves |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | <i>3 500 000</i> | <i>3 500 000</i> | 31 000 | Autres financements de l'Etat |
| | | | 850 000 | Fiscalité affectée |
| | | | 1 074 433 | Autres financements publics |
| Fonctionnement et intervention | 34 640 629 | 34 432 129 | 16 242 807 | Recettes propres |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Investissement | 60 989 650 | 32 226 560 | 50 831 274 | Recettes fléchées ** |
| | | | 11 302 759 | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | 14 169 537 | Autres financements publics fléchés |
| | | | 25 358 978 | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 188 681 463 | 159 709 874 | 156 729 777 | TOTAL DES RECETTES |
| | | | | |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | 2 980 096 | Solde budgétaire (déficit) |

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

| Budget | Dépenses de l'organisme | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| D1 Dépenses Programmes 150 et 144 | | | | | | | | |
| Enseignement | 32 189 467 | 32 189 467 | 2 755 796 | 2 755 796 | 16 787 000 | 14 977 000 | 51 732 263 | 49 922 263 |
| Recherche | 22 634 913 | 22 634 913 | 5 054 987 | 4 491 987 | 7 286 950 | 5 368 860 | 34 976 850 | 32 495 760 |
| Soutien | 12 296 967 | 12 296 967 | 20 285 196 | 20 639 696 | 36 639 700 | 11 604 700 | 69 221 862 | 44 541 362 |
| Vie Etudiante | 25 929 838 | 25 929 838 | 6 544 650 | 6 544 650 | 276 000 | 276 000 | 32 750 488 | 32 750 488 |
| Total | 93 051 185 | 93 051 185 | 34 640 629 | 34 432 129 | 60 989 650 | 32 226 560 | 188 681 463 | 159 709 874 |

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

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | |
| | Subvention pour charge de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | Total |
| PC-CO Etat français (collectivités) | | | | | 24 000 | | | 400 000 | 424 000 |
| PC-ET Etat français (Ministères, Ets publics) Hors élèves | 70 014 495 | 31 000 | | 250 433 | 1 170 300 | 11 302 759 | 14 169 537 | 17 730 000 | 114 668 524 |
| PC-ET Etat français (Ministères, Ets publics) Solde des élèves | 17 685 768 | | | | | | | | 17 685 768 |
| PE-AS Organismes privés (Associations) | | | | | 175 000 | | | 25 000 | 200 000 |
| PE-EN Organismes privés (Entreprises) | | | 850 000 | 5 000 | 764 683 | | | 131 000 | 1 750 683 |
| PE-FO Organismes privés (Fondations) | | | | | 112 892 | | | 7 072 978 | 7 185 870 |
| PE-PH Organismes privés (Personnes physiques) | | | | 819 000 | 13 995 932 | | | | 14 814 932 |
| Total | 87 700 263 | 31 000 | 850 000 | 1 074 433 | 16 242 807 | 11 302 759 | 14 169 537 | 25 358 978 | 156 729 777 |

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) | 2 980 096 |
|-----------------------------------|------------------|

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements) | | | Financements (couverture des besoins) | |
|---|---|------------------|--|---|
| | | | | |
| | Solde budgétaire (déficit) * | 2 980 096 | 0 | Solde budgétaire (excédent) * |
| | <i>dont solde budgétaire budget principal</i> | | | <i>dont solde budgétaire budget principal</i> |
| | <i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i> | | | <i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i> |
| | <i>dont solde budgétaire FU</i> | | | <i>dont solde budgétaire FU</i> |
| | <i>dont solde budgétaire BAI</i> | | | <i>dont solde budgétaire BAI</i> |
| | <i>dont solde budgétaire SIE</i> | | | <i>dont solde budgétaire SIE</i> |
| | | | | |
| | Remboursements d'emprunts | | | Nouveaux emprunts |
| | | | | |
| | Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) | 0 | 0 | Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) |
| | | | | |
| | Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) | | | Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) |
| | | | | |
| | Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme | 2 980 096 | 0 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme |
| | Variation de trésorerie | 0 | 2 980 096 | Variation de trésorerie |
| | | | | |
| | <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i> | <i>633 848</i> | 0 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i> |
| | | | | |
| | <i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i> | <i>0</i> | -3 613 944 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i> |
| | | | | |
| | TOTAL DES BESOINS | 2 980 096 | 2 980 096 | TOTAL DES FINANCEMENTS |

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Prévisions de décaissements | Prévisions d'encaissements |
|--|---------|---------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération 1 | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| Opération 2 | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| Opération ... | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| TOTAL | | | 0 | 0 |

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Tableau 6 Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants | PRODUITS | Montants |
|---|--------------------|---|--------------------|
| Personnel | 75 365 417 | Subventions de l'Etat | 70 014 495 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 3 500 000 | Subventions de l'Etat - Solde des élèves | 17 685 768 |
| Solde des élèves | 17 685 768 | Fiscalité affectée | 850 000 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention | 34 432 129 | Autres subventions | 24 563 828 |
| Amortissement et provisions | 10 000 000 | Autres produits | 16 519 940 |
| | | | 3 000 000 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 137 483 314 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 132 634 031 |
| <i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i> | - | <i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i> | 4 849 282 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 137 483 314 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 137 483 314 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

| | Montants |
|---|-------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice | -4 849 282 |
| + (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 10 000 000 |
| - (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 3 000 000 |
| + (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | |
| - (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs | |
| - (C 777) quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | |
| = CAF ou IAF* | 2 150 718 |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | Montants | RESSOURCES | Montants |
|---|-------------------|---|-------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | - | Capacité d'autofinancement* | 2 150 718 |
| Investissements | 32 226 560 | Financement de l'actif par l'État | 4 600 000 |
| | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 22 495 746 |
| | | Autres ressources | |
| Remboursement des dettes financières | | Augmentation des dettes financières | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 32 226 560 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 29 246 464 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5) | 2 980 096 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Montants |
|---|-------------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | -2 980 096 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II) | |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | |
| Niveau de la TRESORERIE | |

**Tableau 7
Plan de trésorerie**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| (K€ TTC) | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de la trésorerie annuelle |
|--|---------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|-----------|---------|----------|----------|--|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois) | 14 000 | 6 426 | 19 427 | 11 856 | 17 583 | 63 839 | 56 268 | 48 697 | 41 126 | 33 555 | 26 088 | 18 620 | 4 620 |
| <i>dont placements</i> | | | | | | | | | | | | | |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| A1. Recettes budgétaires globalisées | 1 518 | 22 090 | 1 518 | 14 816 | 55 345 | 1 518 | 1 518 | 1 518 | 1 518 | 1 518 | 1 516 | 1 505 | -13 |
| Subvention pour charges de service public | | 20 575 | | 13 298 | 53 827 | | | | | | | | |
| Autres financements de l'Etat | 3 | | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 | |
| Fiscalité affectée | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 70 | 70 | |
| Autres financements publics | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 84 | |
| Recettes propres | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 349 | |
| A2 . Recettes budgétaires fléchées | 4 236 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 237 | 4 226 | -10 |
| Financements de l'Etat fléchés | 941 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | 942 | |
| Autres financements publics | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 179 | |
| Recettes propres fléchées | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 114 | 2 105 | |
| A3. Opérations non budgétaires | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nouveaux emprunts | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations pour compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA | | | | | | | | | | | | | |
| TVA | | | | | | | | | | | | | |
| Autres encaissements sur comptes de tiers | | | | | | | | | | | | | |
| A. TOTAL | 5 754 | 26 327 | 5 755 | 19 053 | 59 582 | 5 755 | 5 755 | 5 755 | 5 755 | 5 755 | 5 753 | 5 731 | -23 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| B1. Enveloppes hors recettes fléchées | 9 418 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 417 | 9 313 | 9 312 | 9 416 | -2 |
| Personnel | 6 638 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | 6 637 | |
| Fonctionnement | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 211 | 2 210 | 2 310 | |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 465 | 469 | |
| B2. Dépenses sur recettes fléchées | 3 910 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 909 | 3 915 | 5 |
| Personnel | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 117 | 1 119 | |
| Fonctionnement | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 572 | 574 | |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 2 221 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 220 | 2 222 | |
| B3. Opérations non budgétaires | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Remboursements d'emprunts | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations pour compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA | | | | | | | | | | | | | |
| TVA | | | | | | | | | | | | | |
| Autres décaissements sur comptes de tiers | | | | | | | | | | | | | |
| B. TOTAL | 13 328 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 326 | 13 222 | 13 221 | 13 331 | 3 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | -7 574 | 13 001 | -7 571 | 5 727 | 46 256 | -7 571 | -7 571 | -7 571 | -7 571 | -7 467 | -7 468 | -7 600 | -2 980 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 6 426 | 19 427 | 11 856 | 17 583 | 63 839 | 56 268 | 48 697 | 41 126 | 33 555 | 26 088 | 18 620 | 11 020 | = total de la classe 5 |
| | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie fléchée = A2 |
| | | | | | | | | | | | | | 311 |
| | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 |
| | | | | | | | | | | | | | - |

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier

Tableau 8
Opérations sur recettes fléchées

Bâtiment Bachelor

| | Antérieures à N non dénouées | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 290 000 | -110 000 | -163 040 | 1 387 840 | 1 627 129 |
| Recettes fléchées (b) | 400 000 | 5 000 000 | 16 000 000 | 10 600 000 | 2 000 000 | 34 000 000 |
| Financements de l'Etat fléchés (réserve non déduite) | | 5 000 000 | 16 000 000 | 9 000 000 | | 30 000 000 |
| Financements du foncier (SCSP ?) | 400 000 | | | 1 600 000 | 2 000 000 | 4 000 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 110 000 | 5 400 000 | 16 053 040 | 9 049 120 | 1 760 711 | 32 372 871 |
| Fonctionnement (exploitation) | | | | | | |
| AE | | | 53 040 | 159 120 | 160 711 | 372 871 |
| CP | | | 53 040 | 159 120 | 160 711 | 372 871 |
| Investissement (conception & réalisation) | | | | | | |
| AE | 150 000 | 30 250 000 | | | 1 600 000 | 32 000 000 |
| CP | 110 000 | 5 400 000 | 16 000 000 | 8 890 000 | 1 600 000 | 32 000 000 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 290 000 | -400 000 | -53 040 | 1 550 880 | 239 289 | 1 627 129 |

Bâtiment d'enseignement mutualisé

| | Antérieures à N non dénouées | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------|------------|-----------|------|------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 367 177 | 2 036 714 | 811 901 | 0 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 3 533 275 | 14 169 537 | 14 175 187 | 632 000 | 0 | 32 509 999 |
| Autres financements publics fléchés (ANR) | 3 533 275 | 13 259 537 | 14 175 187 | 632 000 | | 31 599 999 |
| Recettes propres fléchées (EPPS) | | 910 000 | | | | 910 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 3 166 098 | 12 500 000 | 15 400 000 | 1 443 901 | 0 | 32 509 999 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 3 166 098 | 12 500 000 | 15 400 000 | 1 443 901 | | 32 509 999 |
| CP | 3 166 098 | 12 500 000 | 15 400 000 | 1 443 901 | | 32 509 999 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 367 177 | 1 669 537 | -1 224 813 | -811 901 | 0 | 0 |

La halle multisport

| | Antérieures à N non dénouées | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | TOTAL |
|---|---------------------------------|-----------|------------|---------|------|-----------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 52 016 | 1 748 225 | 28 070 | 0 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 565 481 | 3 496 209 | 593 310 | 0 | 0 | 4 655 000 |
| Autres financements publics fléchés (ANR) | 565 481 | 3 496 209 | 593 310 | | | 4 655 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 513 465 | 1 800 000 | 2 313 465 | 28 070 | 0 | 4 655 000 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 705 765 | 3 600 000 | 359 235 | | | 4 665 000 |
| CP | 513 465 | 1 800 000 | 2 313 465 | 28 070 | | 4 655 000 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 52 016 | 1 696 209 | -1 720 155 | -28 070 | 0 | 0 |

SIRTA

| | Antérieures à N non dénouées | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | TOTAL |
|---|---------------------------------|-----------|-----------|----------|------|-----------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 691 985 | 414 075 | -114 548 | 0 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 1 080 000 | 1 230 000 | 1 690 000 | 400 000 | 0 | 4 400 000 |
| REGION | 0 | 300 000 | 500 000 | 400 000 | | 1 200 000 |
| SGP | 780 000 | 780 000 | 1 040 000 | | | 2 600 000 |
| EDF et R & D | 100 000 | | | | | 100 000 |
| Fondation X (Levée de fonds) | 200 000 | 150 000 | 150 000 | | | 500 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 388 015 | 1 507 910 | 2 218 623 | 285 452 | 0 | 4 400 000 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 581 000 | 3 426 000 | 353 000 | 40 000 | | 4 400 000 |
| CP | 388 015 | 1 507 910 | 2 218 623 | 285 452 | | 4 400 000 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 691 985 | -277 910 | -528 623 | 114 548 | 0 | 0 |

Conventions

| | Antérieures à N non dénouées | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | TOTAL |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 637 000 | -1 063 000 | -941 168 | -890 281 | -890 281 |
| Recettes fléchées (b) | 20 710 695 | 16 800 000 | 2 550 347 | 695 806 | 0 | 40 756 848 |
| Financements de l'Etat fléchés | 3 046 670 | 16 800 000 | 373 673 | 101 948 | | 20 322 291 |
| autres financements publics fléchés | 7 781 691 | | 954 421 | 260 393 | | 8 996 505 |
| recettes propres fléchées | 9 882 333 | | 1 222 253 | 333 465 | | 11 438 051 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 20 073 695 | 18 500 000 | 2 428 515 | 644 919 | 0 | 41 647 129 |
| Personnel | | | | | | |
| AE | 10 585 020 | 9 900 000 | 1 322 281 | 351 147 | | 22 158 448 |
| CP | 10 597 020 | 9 900 000 | 1 322 281 | 351 147 | | 22 170 448 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 4 658 999 | 4 100 000 | 709 354 | 188 377 | | 9 656 730 |
| CP | 4 759 000 | 5 100 000 | 709 354 | 188 377 | | 10 756 730 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 4 317 675 | 2 800 000 | 396 880 | 105 396 | | 7 619 951 |
| CP | 4 717 675 | 3 500 000 | 396 880 | 105 396 | | 8 719 951 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 637 000 | -1 700 000 | 121 832 | 50 887 | 0 | -890 281 |

X repris au tableau "Équilibre financier" en (a)

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses en K euros

| Opérations | Montant de l'opération en K euros | 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 année n | AE nouvelles ouvertes en année n | Total des AE ouvertes pour l'année n | CP ouverts au titre des années antérieures | CP consommés au titre des années antérieures | CP reportés ou reprogrammés en année n | CP nouveaux ouverts en année n | Total des CP ouverts pour l'année n | Restes à engager en fin d'année n (AE) | Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP) |
| | (1) | (2) | (3) | (4)<=(2)-(3) | (5) | (6) = (4)+(5) | (7) | (8) | (9)<=(7-8) | (10) | (11)=(9)+(10) | (12)=(1)-(3)-(6) | (13)=(3)+(6)-(8)-(11) |
| Bât. d'enseignement mutualisés | 32 510 | 3 166 | 3 166 | 0 | 8 437 | 8 437 | 3 166 | 3 166 | 0 | 8 437 | 8 437 | 20 907 | 0 |
| Halle multisports | 4 655 | 706 | 513 | 192 | 3 600 | 3 792 | 706 | 513 | 192 | 2 926 | 3 119 | 349 | 674 |
| Total programmes pluriannuels d'investissement | 37 165 | 3 872 | 3 680 | 192 | 12 037 | 12 230 | 3 872 | 3 680 | 192 | 11 364 | 11 556 | 21 256 | 674 |
| Total | 37 165 | 3 872 | 3 680 | 192 | 12 037 | 12 230 | 3 872 | 3 680 | 192 | 11 364 | 11 556 | 21 256 | 674 |
| pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes : | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total personnel | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total fonctionnement et intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total investissement | 37 165 | 3 872 | 3 680 | 192 | 12 037 | 12 230 | 3 872 | 3 680 | 192 | 11 364 | 11 556 | 21 256 | 674 |

B - Recettes en K euros

| Opérations | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs | | | |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|------------------------------|---------------------|
| | | | Montant | Encaissements au titre des années antérieures | Encaissements pour l'année n | Restes à encaisser |
| | (1) | (14) | (15)=(1)-(14) | (16) | (17) | (18)=(15)-(16)-(17) |
| Bât. d'enseignement mutualisés | 32 510 | | 32 510 | 3 533 | 13 260 | 15 717 |
| Halle multisports | 4 655 | | 4 655 | 565 | 3 496 | 593 |
| Total programmes pluriannuels | 37 165 | - | 37 165 | 4 099 | 16 756 | 16 310 |
| Total | 37 165 | - | 37 165 | 4 099 | 16 756 | 16 310 |

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | Bl n | |
|------------------------|--|---|-------------------|
| Stocks initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | 3 487 623 |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 16 786 093 |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | 2 786 093 |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 14 000 000 |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | 666 |
| | 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 13 999 334 |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 188 681 463 |
| | 6 | Résultat patrimonial | 4 849 282 |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | 2 150 718 |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -2 980 096 |
| | 9 | Opérations bilancielle non budgétaires | SENS 0 |
| | | Nouvel emprunt / remboursement de prêt | + / - 0 |
| | | Remboursement d'emprunt / prêt accordé | + 0 |
| | | Cautionnements et dépôts | - 0 |
| | 10 | Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires | SENS 0 |
| | | Variation des stocks | + / - 0 |
| | | Production immobilisée | + 0 |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - 0 |
| | | Produits divers de gestion courante | + 0 |
| | 11 | Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires | SENS 0 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - 0 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - 0 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - 0 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - 0 |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | -2 980 096 |
| | | 12.a Recettes budgétaires | 156 729 777 |
| | 12.b Crédits de paiement ouverts | 159 709 874 | |
| 13 | Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers | 0 | |
| 14 | Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers | 0 | |
| 15 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14 | -2 980 096 | |
| | 15.a dont variation de la trésorerie fléchée | 633 848 | |
| | 15.b dont variation de la trésorerie non fléchée | -3 613 944 | |
| 16 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14 | 0 | |
| 17 | Restes à payer | 28 971 590 | |
| Stocks finaux | 18 | Niveau final de restes à payer | 32 459 213 |
| | 19 | Niveau final du fonds de roulement | 13 805 997 |
| | 20 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | 2 786 093 |
| | 21 | Niveau final de la trésorerie | 11 019 904 |
| | | 21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée | 634 514 |
| | | 21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 10 385 390 |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale