

—
Jacques BIOT
Président
—

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

Budget rectificatif n°3- 2016

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 :

- 2 458,8 ETPT sous plafond et 278,7 ETPT hors plafond
- -12 267 746 € Autorisations d'engagement dont :
 - 2 426 132 € personnel
 - 303 224 € fonctionnement
 - € intervention
 - 10 144 839 € investissement
- -17 150 720 € de crédits de paiement
 - 2 442 870 € personnel
 - 62 555 € fonctionnement
 - € intervention
 - 14 770 405 € investissement
- 8 180 729 € de solde budgétaire.

Article 2 :

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 8 180 729 € de variation de trésorerie
- -1 078 298 € de résultat patrimonial
- 1 169 832 € de capacité d'autofinancement
- -2 832 977 € 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



CA de l'École polytechnique du 13 octobre 2016

Pièce n°5

Budget rectificatif n° 3

Ce troisième budget rectificatif afférent à l'exercice 2016 s'ajuste aux données établies par les tableaux de bords ; conservant une marge prudentielle pour éviter tout blocage budgétaire sur les engagements ou les paiements, il inscrit au juste besoin les crédits nécessaires au regard des crédits utilisés, affine les prévisions de recettes et rapproche le prévisionnel budgété du prévisionnel d'arrêté des comptes.

L'équilibre global de ce BR3 aboutit à une diminution du prélèvement prévisionnel sur fonds de roulement de **8.181 K€**, qui correspond au solde budgétaire.
Le **prélèvement prévisionnel sur fonds de roulement** baisse donc, de - 11.014 K€ à **- 2.833 K€**.

Le résultat de ce BR3 (issu du fonctionnement seul) est un bénéfice de + 1.078 K€, affecté en totalité à la réduction de la perte prévisionnelle inscrite actuellement dans les prévisions budgétaires.

Le résultat de fonctionnement prévisionnel passe donc d'une perte de - 6.908 K€ à - 5.830 K€.

Une fois les écritures d'ordre ôtées du résultat de fonctionnement, le BR3 porte une capacité d'autofinancement (CAF) à hauteur de + 2.078 K€.

Cette CAF est utilisée partiellement pour absorber l'insuffisance d'autofinancement (IAF) inscrite jusqu'ici dans le budget à hauteur de - 908 K€.

Le solde de la CAF du BR3, à savoir + 1.170 K€, vient donc alimenter le financement des investissements.

Cette évolution provient de :

- La diminution des crédits alloués aux **contrats** (- 1.552 K€ en dépenses, -791 K€ en recettes) : impact de + **761 K€** sur la variation du fonds de roulement (minore donc le prélèvement sur fonds de roulement)
- La diminution des crédits **hors contrats** (- 15.599 K€ en dépenses, - 8.179 K€ en recettes) : impact de + **7.420 K€** sur la variation du fonds de roulement (minore également le prélèvement sur fonds de roulement)

L'évolution des crédits sur les contrats est habituelle pour le cycle budgétaire – avec un atypisme cette année constitué par le niveau et la rapidité des achats d'équipement (ERC sur les clusters). Elle ne doit pas être interprétée comme une baisse de l'activité sur ce périmètre.

En effet :

- Crédits ouverts fin 2015 en fonctionnement sur les contrats : 17 M€, pour un niveau d'exécution final à 8 M€ - ce BR3 propose 18,3 M€ après la baisse, avec un budget initial 2017 qui les fixe à 19,9 M€.
- Fin août 2015, les recettes sur contrats d'élevaient à 2,9 M€ (fin août 2016 : 3,5 M€), et les dépenses à 1,9 M€ (fin août 2016 : 2,3 M€).
- Le carnet de commandes à fin août annonce 81 nouveaux contrats pour 4,4 M€. Pour mémoire et à titre de comparaison, le carnet de commandes fin août 2015 était de 73 contrats pour 5,9 M€.

Le montant moyen des contrats est en baisse, mais l'année dernière a été marquée par la signature de contrats exceptionnels comme le X-Drahi-Novation pour 1,2 M. De plus, trois financements de l'ERC sont en cours de contractualisation (dont le M-PAC de M. Sébastien Corde, pour un montant total de plus de 1 M€), qui redresseront le carnet de commande pour lui permettre d'atteindre le seuil de 9M€. Au final, les nouveaux contrats compensent la fin des anciens contrats.

1. Fonctionnement (compte de résultat prévisionnel) – tableau 6

Recettes de fonctionnement : diminution de – 1.302 K€

- Diminution issue des contrats et chaires : - 791 K€
- Diminution sur le hors contrats : - 511 K€ (essentiellement baisse de la quote-part des recettes d'investissement reversé au résultat minorée par l'inscription des recettes des *graduate degrees*, ainsi que de multiples ajustements mineurs, en augmentation comme en diminution...)

Dépenses de fonctionnement : diminution de - 2.380 K€

- Diminution des dépenses de personnel : - 2.443 K€ dont -1.533 € sur contrats, - 910 K€ hors contrats, essentiellement sur les enseignants chercheurs de haut niveau ajoutés au BR2, dont certains n'intégreront l'Ecole qu'en 2017
- Augmentation des charges de fonctionnement : + 63 K€, avec une hausse de + 445 K€ hors contrats, compensée par la baisse sur contrats

La baisse du déficit prévisionnel de fonctionnement est donc de 1.078 K€, qui passe de - 6.908 K€ à – 5.830 K€.

Le BR3 permet d'absorber l'IAF (insuffisance d'autofinancement) 2016 prévisionnelle et d'inscrire une CAF (capacité d'autofinancement) prévisionnelle de 1.170 K€.

2. Investissement (état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés) – tableau 6

Recettes d'investissement : baisse de – 8.668 K€

Cette diminution est induite par les évolutions du calendrier opérationnel des opérations immobilières sur financement fléchées (BEM, Halle Multisports, SIRTA).

Dépenses d'investissement : baisse de - 14.770 K€

- Hausse de + 364 K€ sur les contrats, sur un projet de Cluster financé par la commission européenne, dont la réalisation avance plus vite que prévu
- Baisse de – 9.377 K€ sur les opérations fléchées, pour les mêmes motifs de recalage calendaire
- Baisse de - 5.757 K€ sur les investissements courants, dont - 1 M€ sur l'enseignement et la recherche hors contrats, - 700 K€ sur l'informatique, et - 4 M€ sur la direction du patrimoine immobilier (solde opération nouveaux laboratoires).

Équilibre de l'investissement : + 6.102 K€

CAF : + 2.078 K€

Équilibre global du BR3 : + 8.181 K€.

Le prélèvement prévisionnel sur fonds de roulement passe de 11.014 K€ à 2.833 K€.

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 RUMERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 2 512.2 | 2 458.8 | 72 859 | 272.0 | 278.7 | 16 238 | 2 784.2 | 2 737.5 | 89 097 |
| 1 - TITULAIRES | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 | 0.0 | 0.0 | 0 | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 |
| * 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 | 0.0 | 0 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 | 0.0 | 0.0 | 0 | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 |
| - en fonction dans l'organisme : | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 | 0.0 | 0.0 | 0 | 1 847.0 | 1 838.4 | 38 436 |
| . Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 111.0 | 108.1 | 8 318 | | | | 111.0 | 108.1 | 8 318 |
| . Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 16.0 | 15.8 | 861 | | | | 16.0 | 15.8 | 861 |
| . Ouvriers d'état (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 99.0 | 96.5 | 5 202 | | | | 99.0 | 96.5 | 5 202 |
| . Titulaires Mindef MAD dans l'opérateur(emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 75.0 | 74.0 | 6 600 | | | | 75.0 | 74.0 | 6 600 |
| . Elèves polytechniciens (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 1 546.0 | 1 544.0 | 17 455 | | | | 1 546.0 | 1 544.0 | 17 455 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 |
| 2 - NON TITULAIRES | 665.2 | 620.4 | 31 228 | 254.0 | 260.7 | 15 958 | 919.2 | 881.1 | 47 186 |
| * Non titulaires de droit public | 665.2 | 620.4 | 31 228 | 254.0 | 260.7 | 15 958 | 919.2 | 881.1 | 47 186 |
| - en fonction dans l'organisme : | 665.2 | 620.4 | 31 228 | 254.0 | 260.7 | 15 958 | 919.2 | 881.1 | 47 186 |
| . Contractuels sous statut : | 437.7 | 415.6 | 21 000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 437.7 | 415.6 | 21 000 |
| o CDI | 328.7 | 309.5 | 16 734 | | | | 328.7 | 309.5 | 16 734 |
| o CDD | 109.0 | 106.1 | 4 267 | | | | 109.0 | 106.1 | 4 267 |
| . Contractuels hors statut : | 197.5 | 175.5 | 8 504 | 150.0 | 156.7 | 12 463 | 347.5 | 332.2 | 20 967 |
| o CDI | 30.1 | 28.3 | 1 399 | 0.0 | 0.0 | | 30.1 | 28.3 | 1 399 |
| o CDD | 167.4 | 147.2 | 7 106 | 150.0 | 156.7 | 12 463 | 317.4 | 303.9 | 19 568 |
| . Titulaires État détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 17.0 | 16.4 | 1 328 | 0.0 | 0.0 | | 17.0 | 16.4 | 1 328 |
| . CDI Mindef MAD dans l'opérateur(emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement) | 1.0 | 1.0 | 63 | 0.0 | 0.0 | | 1.0 | 1.0 | 63 |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - Doctorants MESR et internationaux | 12.0 | 11.9 | 333 | 104.0 | 104.0 | 3 495 | 116.0 | 115.9 | 3 828 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0.0 | 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 | | | 3 195 | 18.0 | 18.0 | 280 | 18.0 | 18.0 | 3 475 |

Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| Dépenses | | | | | | | Recettes | | | |
|--|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|---|
| | Budget modifié avant BR 2 | | BR 3 | | Budget modifié après BR 3 | | Budget modifié avant BR 2 | BR 3 | Budget modifié après BR 3 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | |
| Personnel | 91 394 216 | 91 539 954 | -2 426 132 | -2 442 870 | 88 968 084 | 89 097 084 | 107 983 607 | 567 544 | 108 551 151 | Recettes globalisées |
| Personnel hors élèves | 74 060 732 | 74 206 470 | -2 547 735 | -2 564 473 | 71 512 997 | 71 641 997 | 68 928 049 | 0 | 68 928 049 | Subvention pour charges de service public |
| Solde des élèves | 17 333 484 | 17 333 484 | 121 603 | 121 603 | 17 455 087 | 17 455 087 | 17 357 173 | 97 914 | 17 455 087 | Subvention pour Solde des élèves |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | 104 792 | | 104 792 | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | 800 000 | 60 000 | 860 000 | Fiscalité affectée |
| | | | | | | | 490 000 | 31 900 | 521 900 | Autres financements publics |
| Fonctionnement et intervention | 33 327 748 | 35 052 541 | 303 224 | 62 555 | 33 630 972 | 35 115 096 | 20 303 593 | 377 730 | 20 681 323 | Recettes propres |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Investissement | 26 437 524 | 33 334 164 | -10 144 839 | -14 770 405 | 16 292 685 | 18 563 759 | 40 929 346 | -9 537 535 | 31 391 811 | Recettes fléchées ** |
| | | | | | | | 3 224 387 | -78 693 | 3 145 694 | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | | | | 13 660 249 | -8 667 974 | 4 992 275 | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | | | 24 044 710 | -790 868 | 23 253 842 | Recettes propres fléchées |
| | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 151 159 488 | 159 926 659 | -12 267 746 | -17 150 720 | 138 891 742 | 142 775 939 | 148 912 953 | -8 969 990 | 139 942 963 | TOTAL DES RECETTES |
| Solde budgétaire (excédent) | | 0 | | 8 180 729 | | 0 | 11 013 706 | 0 | 2 832 977 | 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 | | | | | | | | |
| Personnel | 88 968 085 | 89 097 084 | | | | | 88 968 085 | 89 097 084 |
| Enseignement | | | 3 711 074 | 3 730 135 | 3 054 536 | 4 175 720 | 6 765 610 | 7 905 855 |
| Recherche | | | 8 714 459 | 8 907 549 | 7 815 128 | 8 974 222 | 16 529 588 | 17 881 772 |
| Soutien | | | 15 449 834 | 16 987 972 | 4 423 021 | 5 113 817 | 19 872 855 | 22 101 789 |
| Vie Etudiante | | | 5 755 604 | 5 489 440 | 1 000 000 | 300 000 | 6 755 604 | 5 789 440 |
| Total | 88 968 085 | 89 097 084 | 33 630 970 | 35 115 096 | 16 292 685 | 18 563 759 | 138 891 742 | 142 775 939 |

| | |
|------------------------------------|----------|
| 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) | | 89 792 | | | 124 000 | | | | 213 792 |
| PC-ET Etat français (Ministères, Ets publics) Hors élèves | 68 928 049 | 5 000 | 860 000 | 531 900 | 1 499 912 | 3 145 694 | 4 992 275 | 17 104 300 | 97 067 130 |
| PC-ET Etat français (Ministères, Ets publics) Solde des élèves | 17 455 087 | | | | | | | | 17 455 087 |
| PE-AS Organismes privés (Associations) | | | | | 157 470 | | | 36 000 | 193 470 |
| PE-EN Organismes privés (Entreprises) | | | | | 1 011 770 | | | 430 676 | 1 442 446 |
| PE-FO Organismes privés (Fondations) | | | | | 4 725 030 | | | 5 682 866 | 10 407 896 |
| PE-PH Organismes privés (Personnes physiques) | | | | | 13 163 141 | | | | 13 163 141 |
| Total | 86 383 136 | 94 792 | 860 000 | 531 900 | 20 681 323 | 3 145 694 | 4 992 275 | 23 253 842 | 139 942 962 |

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) | 2 832 977 |
|-----------------------------------|------------------|

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements) | | | Financements (couverture des besoins) | |
|---|---|------------------|--|---|
| | | | | |
| | Solde budgétaire (déficit) * | 2 832 977 | | 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) | | 8 000 000 | Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) |
| | | | | |
| | Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme | 2 832 977 | 8 000 000 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme |
| | | | | |
| | Variation de trésorerie | 5 167 023 | 0 | Variation de trésorerie |
| | | | | |
| | <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i> | <i>8 862 853</i> | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i> |
| | | | | |
| | <i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i> | | -14 029 877 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i> |
| | | | | |
| | TOTAL DES BESOINS | 5 167 023 | 5 167 023 | 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 | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 | PRODUITS | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 |
|---|---------------------------|-------------------|---------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| Personnel | 74 206 470 | -2 564 473 | 71 641 997 | Subventions de l'Etat | 68 928 049 | 0 | 68 928 049 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 3 500 000 | | 3 500 000 | Subventions de l'Etat - Solde des élèves | 17 357 173 | 97 914 | 17 455 087 |
| Solde des élèves | 17 333 484 | 121 603 | 17 455 087 | Fiscalité affectée | 800 000 | 60 000 | 860 000 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention | 35 052 541 | 62 555 | 35 115 096 | Autres subventions | 23 291 133 | -750 610 | 22 540 523 |
| Amortissement et provisions | 10 000 000 | | 10 000 000 | Autres produits | 15 307 674 | 290 680 | 15 598 354 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 136 592 495 | -2 380 315 | 134 212 180 | Amortissement et provisions | 4 000 000 | -1 000 000 | 3 000 000 |
| <i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i> | 0 | | 0 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 129 684 029 | -1 302 016 | 128 382 013 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 136 592 495 | -2 380 315 | 134 212 180 | <i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i> | 6 908 466 | -1 078 298 | 5 830 168 |
| | | | | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 136 592 495 | -2 380 315 | 134 212 180 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

| | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 |
|---|---------------------------|------------------|---------------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | -6 908 466 | 1 078 298 | -5 830 168 |
| + (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 10 000 000 | | 10 000 000 |
| - (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 4 000 000 | -1 000 000 | 3 000 000 |
| + (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | | | 0 |
| - (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs | | | 0 |
| - (C 777) quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | | | 0 |
| = CAF ou IAF* | -908 466 | 2 078 298 | 1 169 832 |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 | RESSOURCES | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 |
|--|---------------------------|--------------------|---------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 908 466 | -908 466 | 0 | Capacité d'autofinancement* | 0 | 1 169 832 | 1 169 832 |
| Investissements | 33 334 164 | -14 770 405 | 18 563 759 | Financement de l'actif par l'État | | | 0 |
| Remboursement des dettes financières | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 23 228 924 | -8 667 974 | 14 560 950 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 34 242 630 | -15 678 871 | 18 563 759 | Autres ressources | | | 0 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5) | 0 | 8 180 729 | 0 | Augmentation des dettes financières | | | 0 |
| | | | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 23 228 924 | -7 498 142 | 15 730 782 |
| | | | | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5) | 11 013 706 | 0 | 2 832 977 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Budget modifié après BR 2 | BR3 | Budget modifié après BR 3 |
|---|---------------------------|-----------|---------------------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | -11 013 706 | 8 180 729 | -2 832 977 |
| 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) | 8 962 | 9 162 | 24 957 | 17 105 | 22 492 | 66 457 | 55 665 | 47 395 | 41 351 | 39 875 | 28 484 | 17 022 | 8 060 |
| <i>dont placements</i> | | | | | | | | | | | | | |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| A1. Recettes budgétaires globalisées | 1 550 | 20 294 | 10 | 14 710 | 52 973 | 1 079 | 1 766 | 1 975 | 7 612 | 2 265 | 2 165 | 2 152 | 602 |
| Subvention pour charges de service public | | 20 294 | | 13 018 | 47 864 | | | | 5 109 | 33 | 33 | 32 | |
| Autres financements de l'Etat | | | | | 9 | 9 | 9 | 18 | 18 | 18 | 18 | 6 | |
| Fiscalité affectée | | | | | | | | 200 | 500 | 120 | 20 | 20 | |
| Autres financements publics | | | | | | 70 | 70 | 70 | 70 | 80 | 80 | 82 | |
| Recettes propres | 1 550 | | 10 | 1 692 | 5 100 | 1 000 | 1 687 | 1 687 | 1 915 | 2 014 | 2 014 | 2 012 | |
| A2 . Recettes budgétaires fléchées | 2 813 | 1 513 | 1 034 | 2 586 | 1 434 | 1 684 | 3 094 | 1 295 | 4 202 | 3 913 | 3 913 | 3 911 | 1 098 |
| Financements de l'Etat fléchés | | 268 | | 268 | 269 | 805 | 269 | 269 | 269 | 243 | 243 | 243 | |
| Autres financements publics | 1 138 | 1 138 | 1 034 | 1 138 | 544 | | | | | | | | |
| Recettes propres fléchées | 1 675 | 107 | | 1 180 | 621 | 879 | 2 825 | 1 026 | 3 933 | 3 670 | 3 670 | 3 668 | |
| A3. Opérations non budgétaires | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 000 | 8 000 |
| Nouveaux emprunts | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations pour compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA | | | | | | | | | | | | | |
| TVA | | | | | | | | | | | | 8 000 | |
| Autres encaissements sur comptes de tiers | | | | | | | | | | | | | |
| A. TOTAL | 4 363 | 21 807 | 1 044 | 17 296 | 54 407 | 2 763 | 4 860 | 3 270 | 11 814 | 6 178 | 6 078 | 14 063 | 9 700 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| B1. Enveloppes hors recettes fléchées | 3 157 | 6 012 | 6 459 | 8 745 | 9 436 | 12 902 | 11 004 | 8 702 | 11 305 | 12 982 | 12 943 | 12 379 | 9 222 |
| Personnel | 3 157 | 6 012 | 6 459 | 6 459 | 6 459 | 7 265 | 7 265 | 7 165 | 7 265 | 6 312 | 6 312 | 6 513 | |
| Fonctionnement | | | | 704 | 2 977 | 3 569 | 3 569 | 969 | 3 569 | 4 938 | 4 898 | 4 132 | |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | | | | 1 582 | | 2 068 | 170 | 568 | 471 | 1 732 | 1 733 | 1 734 | |
| B2. Dépenses sur recettes fléchées | 1 006 | 0 | 2 437 | 3 165 | 1 006 | 653 | 2 126 | 612 | 1 985 | 4 587 | 4 597 | 4 577 | 3 571 |
| Personnel | 1 006 | | 1 006 | 1 006 | 1 006 | 653 | 1 160 | 160 | 1 160 | 1 767 | 1 767 | 1 763 | |
| Fonctionnement | | | 1 431 | 549 | | | 630 | 173 | 630 | 792 | 802 | 783 | |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | | | | 1 610 | | | 336 | 279 | 195 | 2 028 | 2 028 | 2 031 | |
| 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 | 4 163 | 6 012 | 8 896 | 11 910 | 10 442 | 13 555 | 13 130 | 9 314 | 13 290 | 17 569 | 17 540 | 16 956 | 12 793 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | 200 | 15 795 | -7 852 | 5 386 | 43 965 | -10 792 | -8 270 | -6 044 | -1 476 | -11 391 | -11 462 | -2 893 | 5 167 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 9 162 | 24 957 | 17 105 | 22 492 | 66 457 | 55 665 | 47 395 | 41 351 | 39 875 | 28 484 | 17 022 | 14 129 | = total de la classe 5 |
| | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie fléchée = |
| | | | | | | | | | | | | | -666 |
| | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 |
| | | | | | | | | | | | | | 8 000 |

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

Tableau 8
Opérations sur recettes fléchées

Bâtiment d'enseignement mutualisé

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 53 902 | 313 275 | 1 669 537 | -1 224 813 | -811 901 |
| Recettes fléchées (b) | 170 000 | 3 363 275 | 14 169 537 | 14 175 187 | 632 000 | 32 509 999 |
| Autres financements publics fléchés (ANR) | 170 000 | 3 363 275 | 13 259 537 | 14 175 187 | 632 000 | 31 599 999 |
| Recettes propres fléchées (EPPS) | | | 910 000 | | | 910 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 116 098 | 3 050 000 | 12 500 000 | 15 400 000 | 1 443 901 | 32 509 999 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 119 718 | 3 046 380 | 12 496 380 | 15 403 620 | 1 443 901 | 32 509 999 |
| CP | 116 098 | 3 050 000 | 12 500 000 | 15 400 000 | 1 443 901 | 32 509 999 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 53 902 | 313 275 | 1 669 537 | -1 224 813 | -811 901 | 0 |

La halle multisport

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 152 016 | 52 016 | 1 748 225 | 28 070 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 565 481 | 0 | 3 496 209 | 593 310 | 0 | 4 655 000 |
| Autres financements publics fléchés (ANR) | 565 481 | 0 | 3 496 209 | 593 310 | 0 | 4 655 000 |
| | | | | | | 0 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 413 465 | 100 000 | 1 800 000 | 2 313 465 | 28 070 | 4 655 000 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 695 765 | 10 000 | 3 600 000 | 359 235 | 0 | 4 665 000 |
| CP | 413 465 | 100 000 | 1 800 000 | 2 313 465 | 28 070 | 4 655 000 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 152 016 | 52 016 | 1 748 225 | 28 070 | 0 | 0 |

SIRTA

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 0 | 691 985 | 414 075 | -114 548 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 0 | 1 080 000 | 1 230 000 | 1 690 000 | 400 000 | 4 400 000 |
| REGION | 0 | 0 | 300 000 | 500 000 | 400 000 | 1 200 000 |
| SGP | 0 | 780 000 | 780 000 | 1 040 000 | 0 | 2 600 000 |
| CNRS | 0 | 100 000 | | | 0 | 100 000 |
| Fondation X | 0 | 200 000 | 150 000 | 150 000 | 0 | 500 000 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 0 | 388 015 | 1 507 910 | 2 218 623 | 285 452 | 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) | 0 | 691 985 | 414 075 | -114 548 | 0 | 0 |

CHAIRES

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 912 963 | -148 738 | 124 085 | 124 085 | 0 |
| Recettes fléchées (b) | 8 853 288 | 1 967 171 | 2 775 351 | 2 359 186 | 1 936 223 | 17 891 219 |
| | 8 853 288 | 1 967 171 | 2 775 351 | 2 359 186 | 1 936 223 | 17 891 219 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 7 940 324 | 3 028 872 | 2 502 528 | 2 359 186 | 1 936 223 | 17 767 134 |
| Personnel | | | | | | |
| AE | | 1 740 322 | 1 564 667 | 1 499 145 | 1 540 000 | 6 344 134 |
| CP | | 1 857 323 | 1 564 667 | 1 499 145 | 1 540 000 | 6 461 135 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | | 915 315 | 732 957 | 641 714 | 296 223 | 2 586 209 |
| CP | 7 940 324 | 1 031 149 | 732 957 | 641 714 | 296 223 | 10 642 368 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | 140 400 | 204 904 | 218 327 | 100 000 | 663 631 |
| CP | | 140 400 | 204 904 | 218 327 | 100 000 | 663 631 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 912 963 | -148 738 | 124 085 | 124 085 | 124 085 | 124 085 |

Conventions

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 7 427 316 | 8 064 315 | 8 021 867 | 8 143 699 | 8 194 586 |
| Recettes fléchées (b) | 9 312 991 | 20 710 695 | 4 387 599 | 2 550 347 | 695 806 | 37 657 437 |
| Financements de l'Etat fléchés | 1 364 524 | 3 046 670 | 642 864 | 373 673 | 101 948 | 5 529 679 |
| autres financements publics fléchés | 3 485 217 | 7 781 691 | 1 641 979 | 954 421 | 260 393 | 14 123 701 |
| recettes propres fléchées | 4 463 249 | 9 882 333 | 2 102 756 | 1 222 253 | 333 465 | 18 004 057 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 11 538 475 | 20 073 695 | 4 430 047 | 2 428 515 | 644 919 | 39 115 651 |
| Personnel | | | | | | |
| AE | 6 720 493 | 10 585 020 | 2 412 078 | 1 322 281 | 351 147 | 21 391 018 |
| CP | 6 282 485 | 10 597 020 | 2 412 078 | 1 322 281 | 351 147 | 20 965 011 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 3 605 289 | 4 658 999 | 1 293 988 | 709 354 | 188 377 | 10 456 007 |
| CP | 3 370 315 | 4 759 000 | 1 293 988 | 709 354 | 188 377 | 10 321 033 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 2 017 142 | 4 317 675 | 723 980 | 396 880 | 105 396 | 7 561 073 |
| CP | 1 885 675 | 4 717 675 | 723 980 | 396 880 | 105 396 | 7 829 606 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 7 427 316 | 8 064 315 | 8 021 867 | 8 143 699 | 8 194 586 | -1 458 214 |

BACHELOR

| | Antérieures à N non dénouées | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | TOTAL |
|---|---------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 0 | -110 000 | -6 300 409 | -6 443 781 | 4 572 630 |
| Recettes fléchées (b) | 0 | 0 | 5 000 000 | 10 100 000 | 5 000 000 | 20 100 000 |
| Autres financements publics fléchés | | | 5 000 000 | 10 100 000 | 5 000 000 | 20 100 000 |
| Recettes propres fléchées (EPPS) | | | | | | 0 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 0 | 110 000 | 11 300 409 | 16 543 781 | 427 370 | 28 381 560 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | 150 000 | 27 449 000 | 741 222 | | 28 340 222 |
| CP | | 110 000 | 11 300 409 | 16 490 741 | 268 250 | 28 169 400 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | | | | 53 040 | 159 120 | 212 160 |
| CP | | | | 53 040 | 159 120 | 212 160 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 0 | -110 000 | -6 300 409 | -6 443 781 | 4 572 630 | -8 281 560 |

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) |
| Nouveaux Labos | 25 384 | 25 384 | 25 384 | 0 | 0 | 0 | 25 134 | 25 134 | 0 | 250 | 250 | 0 | 0 |
| Bât. d'enseignement m | 32 510 | 120 | 116 | 4 | 3 046 | 3 050 | 120 | 116 | 4 | 3 046 | 3 050 | 29 344 | 0 |
| Halle multisports | 4 655 | 696 | 413 | 282 | 10 | 292 | 696 | 413 | 100 | 0 | 100 | 3 949 | 192 |
| Total programmes pluriannuels d'investissement | 62 549 | 26 199 | 25 914 | 286 | 3 056 | 3 342 | 25 949 | 25 664 | 104 | 3 296 | 3 400 | 33 293 | 192 |
| Total | 62 549 | 26 199 | 25 914 | 286 | 3 056 | 3 342 | 25 949 | 25 664 | 104 | 3 296 | 3 400 | 33 293 | 192 |
| pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes : | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total personnel | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total fonctionnement et intervention | | | | | | | | | | | | | |
| Ss total investissement | 62 549 | 26 199 | 25 914 | 286 | 3 056 | 3 342 | 25 949 | 25 664 | 104 | 3 296 | 3 400 | 33 293 | 192 |

B - Recettes en K euros

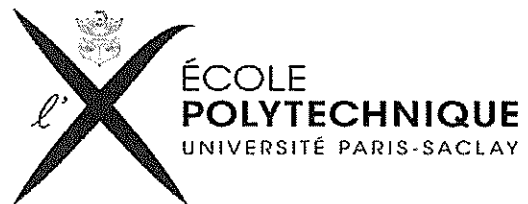
| Opérations | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs | | | |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|------------------------------|---------------------|
| | | | Montant | 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) |
| Nouveaux Labos | 25 384 | 4 500 | 20 884 | 20 884 | - | - |
| Bât. d'enseignement mutualisés | 32 510 | | 32 510 | 170 | 3 363 | 28 977 |
| Halle multisports | 4 655 | | 4 655 | 565 | - | 4 090 |
| Total programmes pluriannuels | 62 549 | 4 500 | 58 049 | 21 619 | 3 363 | 33 066 |
| Total | 62 549 | 4 500 | 58 049 | 21 619 | 3 363 | 33 066 |

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | Bl n | | |
|------------------------|---|---|--|-----------------|
| Stocks initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | 8 671 821 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 19 619 070 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | 10 677 082 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 8 941 988 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | |
| | 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 8 941 988 | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 138 891 742 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | 5 830 168 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | 1 169 832 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -2 832 977 | |
| | 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 | + / - | |
| | | Production immobilisée | + | |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | |
| | | Produits divers de gestion courante | + | |
| | 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 | + / - | |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | |
| | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | | |
| 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | -2 832 977 | | |
| | 12.a | Recettes budgétaires | 139 942 863 | |
| | 12.b | Crédits de paiement ouverts | 142 775 939 | |
| 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 | 8 000 000 | | |
| 15 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14 | -10 832 977 | | |
| | 15.a | dont variation de la trésorerie fléchée | -666 000 | |
| | 15.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | 5 166 710 | |
| 16 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14 | 8 000 000 | | |
| 17 | Restes à payer | -3 884 198 | | |
| Stocks finaux | 18 | Niveau final de restes à payer | 4 787 623 | |
| | 19 | Niveau final du fonds de roulement | 16 786 093 | |
| | 20 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | 2 657 383 | |
| | 21 | Niveau final de la trésorerie | 14 128 710 | |
| | | 21.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | -666 000 |
| | | 21.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 14 108 698 |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale



BR 3 2016

Présenté par Jacques BIOT Président du Conseil d'Administration de l'Ecole polytechnique et adopté par le Conseil d'Administration à Palaiseau dans sa séance du 13 octobre 2016.