

Délibération du Conseil d'Administration N°2021-95-2

Budget Initial 2022

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

Le conseil d'administration

DÉLIBÈRE

Article I.

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 37.50 ETPT sous plafond & 2.89 ETPT hors plafond
- 4381 519 € d'autorisations d'engagement dont:
 - o 1 607 502 € personnel
 - o 1 453 830 € fonctionnement
 - o 4 000 € intervention
 - o 1316 187 € investissement
- 8175 608€ de crédits de paiement dont:
 - o 1607 502 € personnel
 - o 1454 934 € fonctionnement
 - o 4 000 € intervention
 - o 5 109 172 € investissement
- 6454 353 € de prévisions de recettes
- -1721 255 € de solde budgétaire

Article II.

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- -1711 134 € de variation de trésorerie
- -326 256 € de résultat patrimonial
- -26 256 € de capacité d'autofinancement
- -1 721 255 € 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.

Article III.

La présente délibération est transmise au ministère de la culture et au contrôleur budgétaire régional de Nouvelle-Aquitaine et entre en vigueur 1 mois après sa réception, sous réserve qu'il n'y soit pas fait opposition dans ce délai.

Elle est publiée sur le site internet de l'ENSAP Bordeaux, dans l'espace dédié aux actes à caractère réglementaires.

Fait à Talence, le 07 décembre 2021

Le président du conseil d'administration


Jean Jacques SOULAS



PROJET DE BUDGET INITIAL – 2022

A Talence, le 07 décembre 2021

*Le Président du Conseil d'Administration de l'ensapBx,
Jean-Jacques SOULAS*



*La Directrice de l'ensapBx,
Camille ZVENIGORODSKY*



Le conseil d'administration est appelé à délibérer :

- En ce qui concerne la comptabilité budgétaire :
 - ✓ **Sur le plafond d'emploi** (Cf. Tableau des emplois 2022 + Tableau masse salariale 2022) ;
 - ✓ **Sur le plafond de dépense** en AE/CP et sur le solde budgétaire (Cf. Tableau des autorisations budgétaires) ;

- En ce qui concerne la comptabilité générale :
 - ✓ **Sur la variation de trésorerie, le résultat patrimonial, la capacité d'autofinancement et la variation du fonds de roulement** (Cf. Tableau situation patrimoniale) ;
 - ✓ **Sur l'équilibre financier** (Cf. tableau d'équilibre financier).

Afin d'informer l'organe délibérant, lui sont remis des tableaux explicatifs sur lesquels il n'a pas à statuer.

- Synthèse budgétaire et comptable
- Budget par destination
- Opérations pour comptes de tiers
- Trésorerie annuelle
- Opérations liées aux recettes fléchées
- Opérations pluriannuelles par nature
- Plan pluriannuel d'investissement
- Masse salariale
- Fonds de roulement

PREAMBULE

Le budget initial 2022 soumis au conseil d'administration est construit sur la base d'une dotation en reconduction par rapport à celle de l'exercice précédent, comme suite au dialogue de gestion réalisé avec le ministère. Ce dernier nous a laissé entrevoir la possibilité d'une augmentation de la dotation initiale, sans pouvoir nous notifier le montant de cette dernière à temps pour la préparation de notre budget initial

Ce budget se caractérise par une augmentation importante des dépenses d'investissement. L'année 2022 sera marquée par le lancement des 3 chantiers issus du plan de relance. En parallèle, l'établissement s'est également engagé dans la rénovation de ses ateliers et de ses façades.

Le budget soumis prévoit une enveloppe de personnel en augmentation en raison des revalorisations indiciaires, des mesures nouvelles applicables au 1er janvier 2022 et des recrutements à venir votés par le CA.

Le budget initial 2022 est présenté au vote du Conseil d'administration avec en dépense un montant en autorisations d'engagement de **4.381.519 €** et en crédits de paiement de **8.175.608 €** et en recettes un montant de **6.454.353 €**.

Le solde budgétaire est déficitaire de **-1.721.255 €**.

Ce solde budgétaire déficitaire a vocation à mobiliser le fonds de roulement qui a été régulièrement alimenté par des dotations tardives et des reports de travaux (cf. tableau page 11).

Ce solde budgétaire déficitaire est donc finançable par la trésorerie de l'établissement qui s'élève, au début de l'exercice 2022, à **3.161.771 €**.

L'établissement s'est engagé dans un travail interne, notamment à travers un dialogue de gestion avec les services, afin d'éviter au maximum cette alimentation du fonds de roulement.

Ce travail sur la diminution du fonds de roulement, dont le montant dépasse les besoins potentiels, permet aussi à l'établissement de justifier de dépenses qui pourraient (les demandes sont faites) être financées par notre ministère et ainsi de ne pas pénaliser les dotations futures.

I – TABLEAU DES EMPLOIS :

Au moment de l'élaboration de ce budget 2022, le Ministère de la Culture n'a pas encore transmis de notification d'emplois. Toutefois, lors du dialogue de gestion qui s'est tenu en octobre avec la tutelle, il a été indiqué à l'établissement que le plafond T3 serait maintenu.

En conséquence, le plafond d'emplois pour 2022 s'établit à **37,5 ETPT**.

A ces 37,5 ETPT, sont ajoutés **2,89** ETPT supplémentaires dits hors plafond (rémunérations adossées à des conventions recherche), qui doivent être autorisés par le CA.

Les emplois de l'établissement intègrent également des emplois dits « hors champs » pour **7,98 ETPT**.

Répartition des emplois

Les éléments ci-après sont issus des débats d'orientation budgétaire tenus lors des CA des mois de mars et octobre 2021.

Sur budget établissement

Les 37,5 ETPT du plafond se répartissent de la manière suivante :

19,20 ETPT soit 51 % des postes consacrés à la fonction Enseignement ; En légère augmentation par rapport au budget d'atterrissage 2021 ;

12,40 ETPT soit 39 % des postes consacrés à la fonction Administrative ; En légère diminution par rapport au budget d'atterrissage 2021 ;

3,67 ETPT soit 10 % des postes T3 consacrés à la fonction Recherche ; En légère augmentation en prévision d'un recrutement d'un contractuel sur des missions de développement des partenariats.

T3	BR 2 2021	BI 2022	Variation BR 2 2021/BI 2022
1- ENSEIGNEMENT			
Enseignants CDI	8,28	8,00	-0,28
Enseignants CDD	2,00	2,00	0,00
Intervenants extérieurs	6,50	7,20	0,70
Contractuels atelier maquette	2,00	2,00	0,00
TOTAL	18,78	19,20	0,42
2 - RECHERCHE			
Contrats doctoraux	2,16	2,07	-0,09
ATS Recherche	1,00	0,00	-1,00
Appui et décharge	0,37	1,60	1,23
TOTAL	3,53	3,67	0,14
3 - ADMINISTRATION			
Contractuels administratifs	10,78	11,70	0,92
Vacations	3,72	3,00	-0,72
Autres	0,40		-0,40
TOTAL	14,90	14,70	-0,20
TOTAL Général T3	37,21	37,57	0,36

Sur budget Ministère

Le plafond d'emplois sur titre 2 se stabilise et se situe à 100,5 ETPT en 2022.

T2	BR 2 2021	BI 2022	Variation BR 2 2021/BI 2022
1- ENSEIGNEMENT	64,00	64,00	0,00
2- ATS Recherche	2,00	3,00	1,00
3- ATS Etablissement	34,50	33,50	-1,00
TOTAL Général T2	100,5	100,5	100,5

Evolution de la masse salariale

En 2022, la masse salariale (hors tickets restaurant et frais médicaux) s'élève à **1.536.502 €** soit une augmentation de 169.779 € par rapport au budget d'atterrissage de l'exercice 2021. Cette augmentation s'explique par :

- La revalorisation indiciaire des agents administratifs ;
- L'augmentation du nombre de moniteurs & tuteurs étudiants (orientation du CA du 12 octobre 2021) ;
- L'augmentation du nombre d'intervenants extérieurs ;
- La mise en œuvre des mesures nouvelles notamment mutuelle & télétravail ;
- Le recrutement d'un agent pour le développement des conventions et partenariats Recherche.

Masse salariale	BR 2 2021	BI 2022
Personnel enseignant CDD CDI	288 699	287 440
Intervenants extérieurs	113 818	128 754
Contractuels atelier maquette	103 084	97 855
Jurys et conférenciers	88 752	91 928
Conventions enseignement	0	0
Agents administratif	604 605	645 719
Agents Recherche	176 779	216 428
Moniteurs & Tuteurs	9 013	57 298
Mesures 2022 : Mutuelle	0	7 560
Mesures 2022 : Forfait télétravail	0	3 520
Total	1 375 736	1 536 502

La masse salariale se compose de :

- la rémunération chargée des personnels enseignants permanents et non permanents pour **287.440 €** ;
- la rémunération des intervenants ponctuels et des jurys pour **220.682 €** ;
- la rémunération des agents présents à l'atelier maquette pour **97.855 €** ;
- la rémunération des personnels administratifs et techniques pour **645.719 €** ;

- la rémunération de l'agent en charge des partenariats, les contrats doctoraux et les décharges pour **216.428** ;
- La rémunération des moniteurs & tuteurs pour **57.298 €** ;
- La mise en œuvre des mesures nouvelles en faveur du télétravail et de la complémentaire santé pour **11.080 €**.

II – TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Ce tableau (N°2) fait apparaître les prévisions d'AE (autorisations d'engagement) et les CP (crédits de paiement)

Pour mémoire :

- Les AE constituent la limite annuelle de la capacité d'engagement de l'établissement. Elles peuvent avoir une portée pluriannuelle dans le cas d'un marché pluriannuel par exemple. En ce cas on inscrit sur l'année N les AE nécessaires à la couverture du marché sur les années N+1, N+2, etc. Sur l'année N+1, il n'y aura pas d'AE inscrites pour cette opération.
- Les CP représentent la limite annuelle de la capacité de paiement de l'établissement. Pour le marché pluriannuel visé en exemple, on n'inscrira en N que la somme à payer sur cet exercice.
- Sauf en matière de dépenses de personnel, les AE peuvent donc différer des CP.

En ce qui concerne les dépenses :

Le budget général de l'ensap Bx s'élève à **4.381.519 €** en AE et **8.175.608 €** en CP.

L'enveloppe de personnel représente **20%** du budget

L'enveloppe de fonction représente **17.80 %** du budget

L'enveloppe d'intervention représente **0.05 %** du budget

L'enveloppe d'investissement représente **62.15 %** du budget

Budget	BR2 2021		BI 2022	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	1 431 886	1 431 886	1 607 502	1 607 502
Fonctionnement	1 483 526	1 302 996	1 453 830	1 454 934
Intervention	5 000	5 000	4 000	4 000
Investissement	4 762 872	977 305	1 316 187	5 109 172
Total	7 683 284 €	3 717 186 €	4 381 519 €	8 175 608 €

A - L'enveloppe de personnel

Les dépenses de personnel s'élèvent au BI 2022 à **1.607.502 € en AE=CP**, contre 1.422.872 € au budget d'atterrissage 2021 soit une augmentation de 13%. L'enveloppe de personnel intègre :

	BR 2 2021	BI 2022
Masse salariale	1 375 736 €	1 536 502 €
Tickets restaurants	56 000 €	70 000 €
Médecine de prévention	150 €	1 000 €
TOTAL	1 431 886 €	1 607 502 €

- La masse salariale rémunérée par l'établissement pour **1.536.502 €**. Elle intègre la rémunération chargée des contractuels et vacataires de l'établissement ainsi que l'allocation d'aide au retour à l'emploi.
- Les tickets restaurant et la prise en charge des frais médicaux des agents dans le cadre d'accident du travail pour **71.000 €**. Cette enveloppe est en hausse par rapport au budget d'atterrissage en raison du retour en présentiel d'un plus grand nombre d'agents. En revanche, la somme budgétée est inférieure à 2019 (année référence avant Covid).

B - L'enveloppe de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement prévues au budget initial 2022 s'élèvent à **1.453.830 € en AE** et **1.454.934 € en CP** et se répartissent sur les 4 enveloppes suivantes :

Budget	BR2 2021		BI 2022	
	AE	CP	AE	CP
Enseignement et pédagogie	330 100 €	374 100 €	469 235 €	471 235 €
Recherche	218 728 €	124 576 €	127 076 €	127 076 €
Communication et événementiel	71 520 €	46 520 €	180 000 €	205 000 €
Etablissement	863 178 €	757 800 €	677 519 €	651 624 €
Total	1 483 526 €	1 302 996 €	1 453 830 €	1 454 934 €

Les dépenses de fonctionnement de la destination « enseignement » représentent **32 %** du total des dépenses de fonctionnement. L'enveloppe est en augmentation par rapport à 2021 en raison de la reprise des voyages et déplacements pédagogiques.

Les dépenses de fonctionnement de la destination « recherche » représentent **9 %** du total des dépenses de fonctionnement. Les dépenses sont stables par rapport à 2021.

Les dépenses de fonctionnement liées à la communication et à l'évènementiel sont en forte augmentation par rapport au budget d'atterrissage 2021. Elles représentent **14 %** de ce budget 2022. Cette forte hausse est liée à deux projets d'envergure pilotés par le service communication en lien avec les laboratoires de recherche et les autres services de l'école. Il s'agit :

-Accueil et organisation de la conférence *International Forum on Urbanism* (IFoU). Manifestation d'envergure internationale ayant pour mission de renforcer la collaboration internationale dans le domaine de l'urbanisme.

-Refonte du site web de l'établissement.

Enfin, les dépenses de fonctionnement liées aux fonctions supports représentent **45 %** du budget de fonctionnement. Elles sont en diminution par rapport à 2021 notamment l'enveloppe des AE. En effet, un seul marché pluriannuel sera renouvelé en 2022. Il s'agit du marché des copieurs.

C - L'enveloppe d'investissement

L'enveloppe d'investissement du budget initial 2022 est fixée à **1.316.187 € en AE et 5.109.172 € en CP**

	BI 2022	
	AE	CP
Halle d'experimentation	- €	5 000 €
Schéma stratégie immo	- €	89 625 €
DMO-Stratégie immo	26 070 €	26 070 €
Restauration des facades du bâtiment administratif	150 000 €	150 000 €
Travaux divers	100 000 €	100 000 €
Travaux "plan de relance immo"	415 987 €	4 114 347 €
Façade rideau atelier 3	350 000 €	350 000 €
Total Travaux	1 042 057 €	4 835 042 €
	BI 2022	
Divers	6 000 €	6 000 €
Equipement atelier maquette	40 000 €	40 000 €
Mobilier de bureau	5 000 €	5 000 €
Informatique et audiovisuel	223 130 €	223 130 €
Total équipements	274 130 €	274 130 €
Total investissement	1 316 187 €	5 109 172 €

Les travaux : 1.042.057 € en AE et 4.835.042 € en CP

Les principaux travaux prévus sur 2022 concerneront les chantiers visant à réaliser des gains d'énergie sur le bâtiment administratif, de l'amphithéâtre et la restauration générale de la pyramide. Ces projets sont intégralement financés par des subventions publiques issues de l'appel à projets lancé en 2021 dans le cadre du « plan de relance ».

Sont également programmés sur l'année 2021, des travaux divers de maintenance sur les bâtiments de l'ordre de 100.000 €.

Sont également prévus pour 2022, la restauration des façades du bâtiment administratif et la restauration de la façade rideau de l'atelier 3.

De plus, interviendra sur 2022 le paiement du solde concernant l'étude de stratégie immobilière menée par le bureau d'études SCET missionné fin 2021.

Enfin, est également prévu sur 2022, le paiement de la DMO pour la poursuite des chantiers immobiliers.

Les autres investissements : 274.130 € en AE= CP

Les autres investissements concernent principalement l'acquisition de matériel informatique et audiovisuel pour 223.130 € (remplacement réseau WIFI, remplacement des serveurs physiques, renouvellement des PC à la médiathèque, achat de matériel audiovisuel).

L'ensap Bx a sollicité le Ministère de la culture pour un soutien financier spécifique en 2022 pour l'achat de son équipement informatique et audiovisuel. La demande s'élève à 180.000€ et permettra de financer entre autres, le renouvellement des serveurs dont le coût est estimé à 100.000€.

Une autre demande a également été adressée pour un soutien financier fléché sur l'entretien courant des bâtiments, la

restauration des façades du bâtiment administratif et le remplacement de la façade rideau de l'atelier 3.

Le montant définitif des aides accordées sera connu début décembre 2021. Ces crédits supplémentaires feront l'objet d'une inscription lors du prochain budget rectificatif.

Concernant les autres achats, il est prévu de poursuivre l'acquisition des machines de l'atelier maquette. Le dernier contrat de location se termine en mars 2022 et concerne la machine laser.

Les autres achats concernent du mobilier de bureau et du petit matériel.

D - L'enveloppe d'intervention

L'enveloppe d'intervention s'élève en AE = CP à **4.000 €**.

Elle est en légère diminution par rapport au budget d'atterrissage 2021. En effet, l'association dispose d'une réserve de trésorerie suffisante qui ne nécessite pas une reconduction de subvention.

En ce qui concerne les recettes :

Les recettes sont inscrites pour un montant de **6.454.353 €** et sont augmentation de +1.756.450 € par rapport au budget d'atterrissage 2021.

Celles-ci se décomposent entre :

	BR 2 2021	BI 2022	Variation BR 2 2021/BI 2022
Ministère de la culture -Fonctionnement	2 325 020 €	2 169 500 €	- 155 520 €
Ministère de la culture -Investissement	1 381 200 €	3 414 173 €	2 032 973 €
Autres subvention : Ministère de l'écologie	63 160 €	63 160 €	- €
Autres subventions : Etat	58 734 €	- €	- 58 734 €
Conventions Recherche	151 536 €	77 220 €	- 74 316 €
Location d'espaces	5 680 €	8 000 €	2 320 €
Droits de pré-inscription	85 300 €	85 300 €	- €
Frais de scolarité et de formation initiale	290 000 €	310 000 €	20 000 €
Taxe d'apprentissage	20 865 €	20 000 €	- 865 €
Conventions pédagogiques	34 000 €	27 000 €	- 7 000 €
Cotisations étudiantes	120 000 €	130 000 €	10 000 €
Autres recettes diverses	90 000 €	115 000 €	25 000 €
CVEC	52 408 €	35 000 €	- 17 408 €
Total recettes	4 677 903 €	6 454 353 €	1 776 450 €

Recettes globalisées : 2.877.460 € (45 % des recettes totales)

Subvention pour charges de service public (programme 361 du MC) : **2.111.000 €**

- Subvention de base : 2.043.000 €.
- Soutien aux contrats doctoraux : 68.000 €

Autres financements de l'Etat : **63.160 €**

- Ministère de l'écologie : 63.160 €

Fiscalité affectée: **35.000 €**

- Versement CVEC : 35.000

Recettes propres globalisées: **668.300 €**

- Locations d'espace : 8.000 €
- Pré-inscription : 85.300 €
- Frais de scolarité : 310.000 €
- Taxe d'apprentissage : 20.000 €
- Cotisations & recettes diverses : 115.000 €
- Cotisations étudiantes : 130.000 €

Recettes fléchées : 3.576.893 € (55 % des recettes totales)

Financements de l'Etat fléchés : **3.472.673 €**

- Soutien aux laboratoires de recherche : 58.500 €
- Ministère de la culture : Investissement « Plan de relance » : 3.414.173 €

Recettes propres fléchées : **104.220 €**

- 77.220 € (conventions de recherche)
- 27.000 € (conventions pédagogiques)

Les ressources propres (globalisées et fléchées) représentent **772.220 €**, soit 12 % du volume global.

L'ensap Bx est donc dépendante pour 88 % des subventions publiques.

En ce qui concerne le solde budgétaire :

La différence entre recettes et dépenses (en CP) produit un **solde budgétaire négatif** (un déficit) de **1.721.255 €**.

Le déficit agrège l'intégralité des dépenses projetées, y compris d'investissement et l'intégralité des recettes projetées. Il est donc lié à la poursuite d'opérations qui ont déjà fait l'objet de délégations de crédit sur les exercices antérieurs et dont les crédits inutilisés se retrouvaient dans le fonds de roulement à la clôture de l'exercice 2021. Les dépenses afférentes sont donc supportées sur l'année 2022 par le prélèvement sur le fonds de roulement des crédits non engagés.

III – TABLEAU DE LA SITUATION PATRIMONIALE

Elle est établie à partir du compte de résultat, de la capacité d'autofinancement et du tableau de financement prévisionnel agrégé. Ces tableaux permettent d'avoir une vision complémentaire au tableau des autorisations et du solde budgétaire quant à la situation de l'organisme.

Le compte de résultat du budget initial 2022 s'élève en dépenses à **3.566.436 €** et en recettes à **3.240.180 €** et présente donc un résultat déficitaire de **-326.256 €**. Le déficit devrait se réduire en cours d'année avec la comptabilisation de nouvelles recettes liées notamment aux politiques internationales, au soutien à la recherche et à l'action sociale. De plus, le ministère a obtenu des crédits complémentaires sur 2022 pour revaloriser les subventions de base des écoles nationales supérieures d'architecture. L'établissement aura connaissance de sa dotation finale au cours du mois de décembre 2021.

Compte de résultat prévisionnel	BR2 2021	BI 2022
Personnel	1 431 886	1 607 502
Autres charges	1 807 996	1 958 934
Total des dépenses	3 239 882	3 566 436
Total des recettes	3 496 703	3 240 180
Résultat prévisionnel	256 821	-326 256

L'insuffisance d'autofinancement de l'ensap Bx s'élève à **26.256 €**.

Les emplois en investissement s'élevant à **5.135.428 €**, et les ressources à **3.414.173 €**, l'exécution du budget se traduira par un prélèvement sur le fonds de roulement de **1.721.255 €**.

Le fonds de roulement brut après prélèvement s'établit à **1.299.744** soit **155 jours** de fonctionnement. Après déduction des 60 jours de fonds de roulement prudentiels imposés par le Ministère, celui-ci s'élève à **795.672 €** soit **95 jours** de fonctionnement.

Evolution des prélèvements/apports sur fonds de roulement

Exercice	Apport ou prélèvement	Montant en euros
2004	- 37 936	364 000
2005	53 365	417 365
2006	- 111 799	305 566
2007	- 23 582	281 984
2008	127 802	409 786
2009	557 416	967 203
2010	- 312 182	655 020
2011	270 679	925 699
2012	492 510	1 418 209
2013	- 384 248	1 033 961
2014	- 142 240	891 721
2015	529 866	1 421 587
2016	1 496 582	2 918 486
2017	- 833 190	2 085 326
2018	- 509 313	1 576 013
2019	49 342	1 625 355
2020	434 928	2 060 283
BR 2021	960 716	3 020 999
BI 2022	- 1 721 255	1 299 744

A la fin de l'exercice 2021, la trésorerie de l'établissement devrait se situer aux alentours de **1.450.637 €**.

IV – TABLEAU DE L'EQUILIBRE FINANCIER

Ce tableau (N°4) fait ressortir, qu'au-delà des dépenses couvertes par la subvention pour charges de service et les ressources propres, l'établissement finance sur la trésorerie acquise les opérations programmées faisant l'objet d'une autorisation budgétaire spécifique, ainsi que les opérations pour comptes de tiers.

Il s'ensuit que le besoin de financement de **1.869.582 €** est couvert par des financements pour **158.449 €**.

Le solde restant à financer est supporté par la trésorerie pour un montant de **1.711.134 €**.

CONCLUSION

Le budget 2022 est un budget soutenable. Il a été construit à partir d'une subvention pour charges de service public en reconduction par rapport à 2021.

Le ministère de la culture n'a pas encore transmis sa notification, mais nous pouvons d'ores et déjà signaler que la subvention de base sera réévaluée à la hausse afin de prendre en compte les revalorisations salariales des agents contractuels et les différentes mesures nouvelles applicables au 1^{er} janvier 2022.

Le budget de fonctionnement est en augmentation par rapport aux années précédentes. Il s'agit d'une augmentation conjoncturelle puisque l'année 2022 sera marquée par la réalisation de plusieurs projets qui ne seront pas reconduits dans les années à venir.

Le compte de résultat prévisionnel affiche une perte de 326.256 €. Ce déficit se réduira en cours de gestion avec la comptabilisation de subventions complémentaires.

Le niveau du fonds de roulement prévisionnel au 31 décembre 2022 diminue drastiquement en raison des nombreux projets d'investissement prévus tout au long de l'année.

ANNEXE PERSONNEL

Projection 2022

	PLAFOND				HORS PLAFOND				HORS CHAMPS				TOTAL			
	ETPT	BRUT	Charges Patronales	COÛT TOTAL	ETPT	BRUT	Charges Patronales	COÛT TOTAL	ETPT	BRUT	Charges Patronales	COÛT TOTAL	ETPT	BRUT	Charges Patronales	COÛT TOTAL
1- ENSEIGNEMENT																
Enseignants CDI	8,00	152 952,00	56 286,00	209 238,00									8,000	152 952,00	56 286,00	209 238,00
Enseignants CDD	2,00	38 237,96	14 071,00	52 308,96	0,99	18927,79	6965,41	25893,20					2,990	57 165,75	21 036,41	78 202,16
Intervenants extérieurs	7,20	94 786,40	33 967,84	128 754,24									7,200	94 786,40	33 967,84	128 754,24
Jurys									2,50	32 000,00	11 775,00	43 775,00	2,500	32 000,00	11 775,00	43 775,00
Conférence									2,50	32 000,00	11 775,00	43 775,00	2,500	32 000,00	11 775,00	43 775,00
Contractuel administratif	2,00	71 538,24	26 317,20	97 855,44									2,000	71 538,24	26 317,20	97 855,44
TOTAL	19,20	357 514,60	130 642,04	488 156,64	0,99	18927,79	6965,41	25893,20	5,00	64 000,00	23 550,00	87 550,00	25,190	440 442,39	161 157,45	601 599,84
2 - RECHERCHE																
Contrats doctoraux	2,07	47 282,18	17 399,82	64 682,00									2,070	47 282,18	17 399,82	64 682,00
Ingénieur de recherche	0,00	0,00	0,00	0,00									0,000	0,00	0,00	0,00
Appui à la recherche	1,00	23 318,10	8 581,05	31 899,15									1,000	23318,100	8581,050	31899,150
Decharge	0,60	38 567,88	14 193,00	52 760,88									0,600	38 567,88	14 193,00	52 760,88
Conventions					1,50	49039,46	18046,44	67085,90					1,500	49 039,46	18 046,44	67 085,90
TOTAL	3,67	109 168,16	40 173,87	149 342,03	1,50	49039,46	18046,44	67085,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5,170	158 207,62	58 220,31	216 427,93
3 - VALORISATION																
Contractuels administratifs	1,80	59 766,96	21 994,20	81 761,16									1,800	59 766,96	21 994,20	81 761,16
Conférences									0,25	3 200,00	1 177,60	4 377,60	0,250	3 200,00	1 177,60	4 377,60
Vacations	0,00	0,00	0,00	0,00									0,000	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1,80	59 766,96	21 994,20	81 761,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	3 200,00	1 177,60	4 377,60	2,050	62 966,96	23 171,80	86 138,76
4 - SOUTIEN																
Contractuels administratifs	9,90	299 743,21	108 780,03	408 523,24								0,00	9,900	299 743,21	108 780,03	408 523,24
Vacations	3,00	50 524,00	18 593,00	69 117,00								0,00	3,000	50 524,00	18 593,00	69 117,00
Moniteurs									2,50	42 103,50	15 194,00	57 297,50	2,500	42 103,50	15 194,00	57 297,50
Agent comptable									0,23	5 667,96	0,00	5 667,96	0,230	5 667,96	0,00	5 667,96
Contrat Apprentissage					0,40	9636,48	104,64	9741,12					0,400	9 636,48	104,64	9 741,12
ARE		16 800,00	0,00	16 800,00								0,00	0,000	16 800,00	0,00	16 800,00
TOTAL	12,90	367 067,21	127 373,03	494 440,24	0,40	9636,48	104,64	9741,12	2,73	47 771,46	15 194,00	62 965,46	16,030	424 475,15	142 671,67	567 146,82
Mutuelle	0,00	7 560,00	0,00	7 560,00								0,00	0,000	7 560,00	0,00	7 560,00
Part variable Total		13 576,91	4 996,29	18 573,20								0,00	0,000	13 576,91	4 996,29	18 573,20
Teletravail	0,00	3 520,00	0,00	3 520,00								0,00	0,000	3 520,00	0,00	3 520,00
Compte épargne temps		20 150,00	0,00	20 150,00								0,00	0,000	20 150,00	0,00	20 150,00
Indice	0,00	15 385,00		15 385,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	15 385,00	0,00	15 385,00
TOTAL	0,00	60191,91	4996,29	65188,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	60191,910	4996,290	65188,200
TOTAL Général	37,57	953 708,84	325 179,43	1 278 888,27	2,89	77603,73	25116,49	102720,22	7,98	114 971,46	39 921,60	154 893,06	48,440	1 146 284,03	390 217,52	1 536 501,55

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE

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	37,50	2,89	40,39

Rappel du plafond d'emplois rémunérés par le responsable de programme en ETPT (c)	37,5
---	------

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme (c).

Ha
lle

POUR INFORMATION

Tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel*	ETPT	Dépenses de personnel*	ETPT	Dépenses de personnel*
EMPLOIS REMPLIS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES PERSONNES	37,5	1 278 888 €	2,89	102 720,22	40,39	1 607 502
1 - TITULAIRES	0	0 €				
* Titulaires Etat **					0,00	0
* Titulaires organisme (corps propre)						
2 - NON TITULAIRES	37,5	1 278 888 €	2,89	102 720,22	40,39	1 381 608
* Contractuels de droit public δCDI δCDD Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et unités inscrites sur la feuille)	37,5	1 278 888 €			37,50	1 278 888
* Contractuels de droit privé δCDI δCDD	0	0	0	0,00	0	0
3 - CONTRATS AIDES					0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL						225 893

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT**	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMPLIS PAR L'ORGANISME (5+6)	0	0
5- Emplois remboursés à l'organisme	0	0
6- Emplois non remboursés à l'organisme	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mises à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME, NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT***	Dépenses de fonctionnement***
EMPLOIS REMPLIS PAR D'AUTRES PERSONNES	0	0
7- Emplois remboursés par l'organisme	0	0
8- Emplois non remboursés par l'organisme	0	0

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans la présentation des emplois de l'organisme soumise au vote de l'organe délibérant et dépenses de fonctionnement afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2 Autorisations budgétaires

Note méthodologique : La colonne "prévision d'exécution" a vocation à matérialiser une prévision d'atterrissage qui serait différente des montants présentés au vote lors du dernier BR, notamment dans l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2021 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2022 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2021 et prévision d'exécution 2021 ». Cela devra également être bien précisé dans la note de présentation de l'ordonnateur sur le projet de BI.

DEPENSES	POUR RAPPEL				POUR VOTE		Ecart BI 2022 / BR 2021	
	BI 2021		BR 2021		BI 2022		Montants	
	Montants		Montants		Montants		AE	CP
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	1 374 600	1 374 600	1 431 886	1 431 886	1 607 502	1 607 502	175 616	175 616
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							-	-
Fonctionnement	1 502 900	1 321 500	1 483 526	1 302 996	1 453 830	1 454 934	-	29 696
Intervention	5 000	5 000	5 000	5 000	4 000	4 000	-	1 000
Halle	742 026	748 200	4 762 872	977 305	1 316 187	5 109 172	-	3 446 685
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	3 624 526	3 449 300	7 683 284	3 717 186	4 381 519	8 175 608	-	3 301 765

RECETTES	BI 2021		BR 2021		BI 2022		Ecart BI 2022 / BR 2021	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
Recettes globalisées	2 824 940		3 203 407		2 877 460		-	
Subvention pour charges de service public	2 126 940		2 263 060		2 111 000		-	
Autres financements de l'Etat	60 000		276 094		63 160		-	
Fiscalité affectée	35 000		52 408		35 000		-	
Autres financements publics	-		-		-		-	
Recettes propres	603 000		611 845		668 300		56 455	
Recettes fléchées	128 000		1 474 496		3 576 893		2 102 397	
Financements de l'Etat fléchés	40 000		1 288 960		3 472 673		2 183 713	
Autres financements publics fléchés	-		-		-		-	
Recettes propres fléchées	88 000		185 536		104 220		-	
TOTAL DES RECETTES (C)	2 952 940		4 677 903		6 454 353		1 776 450	

SOLDE BUDGETAIRE	BI 2021		BR 2021		BI 2022		Ecart BI 2022 / BR 2021	
EXCEDENT (D1 = C - B)	-		960 716		-		-	
DEFICIT (D2 = B - C)	496 360		-		1 721 255		1 721 255	

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

Note méthodologique : La colonne "prévision d'exécution" a vocation à matérialiser une prévision d'atterrissage qui serait différente des montants présentés au vote lors du dernier BR, notamment dans l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2021 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2022 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2021 et prévision d'exécution 2021 ». Cela devra également être bien précisé dans la note de présentation de l'ordonnateur sur le projet de BI.



Tableau des dépenses par destination

DEPENSES					BI 2021		BR 2 2021		BI 2022		Ecart BI 2022 / BR 2 2021			
Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Niveau 4	Enveloppe	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Enseignement, services communs et pédagogiques	Masse salariale	Enseignants		Personnel	262 700	262 700	288 699	288 699	287 440	287 440	-	1 258	-	1 258
		Intervenants Ponctuels		Personnel	141 900	141 900	113 818	113 818	128 754	128 754		14 937		14 937
		Autres personnels		Personnel	95 900	95 900	103 084	103 084	97 855	97 855	-	5 228	-	5 228
				Sous-total	500 500	500 500	505 600	505 600	514 050	514 050		8 450		8 450
	Organisation de l'accès à l'enseignement et diplômes	Location salles - prestations externes		Fonctionnement	50 000	50 000	75 000	75 000	65 000	65 000	-	10 000	-	10 000
		jurys	déplacements	Fonctionnement	15 000	15 000	7 000	7 000	15 000	15 000		8 000		8 000
			rémunérations	Personnel	87 600	87 600	87 552	87 552	87 550	87 550	-	2	-	2
		enseignants	déplacements	Fonctionnement	12 000	12 000	2 500	2 500	12 000	12 000		9 500		9 500
				Sous-total	164 600	164 600	172 052	172 052	179 550	179 550		7 498		7 498
	Relation à l'étudiant / Vie étudiante	Remboursement étudiants concours		Fonctionnement	3 000	3 000	500	500	4 500	4 500		4 000		4 000
		Voyages d'étude Archi		Fonctionnement	95 000	95 000	48 000	48 000	103 000	103 000		55 000		55 000
		Voyages d'étude Paysage		Fonctionnement	60 000	60 000	45 000	45 000	77 000	77 000		32 000		32 000
		Partenariats et conventions pédagogiques		Fonctionnement	70 000	70 000	35 000	63 000	15 000	15 000	-	20 000	-	48 000
				Personnel	1 000	1 000	-	-	-	-		-		-
		Vie Etudiante		Intervention	-	-	-	-	-	-				
			Fonctionnement	30 000	30 000	25 000	25 000	30 000	30 000					
			Sous-total	259 000	259 000	153 500	181 500	229 500	229 500		76 000		48 000	
	Ateliers	Consommables pédago		Fonctionnement	20 000	20 000	13 000	13 000	20 000	20 000		7 000		7 000
		Matériels		Fonctionnement	30 300	27 400	6 000	24 000	3 500	5 500	-	2 500	-	18 500
				Investissement	4 200	4 200	61 673	61 673	40 000	40 000	-	21 673	-	21 673
		Maintenance		Fonctionnement	1 500	1 500	1 600	1 600	1 500	1 500	-	100	-	100
				Sous-total	56 000	53 100	82 273	100 273	65 000	67 000		17 273		33 273
	International (dont partenariats internationaux)			Fonctionnement	50 000	50 000	10 000	8 000	65 000	65 000		55 000		57 000
				Sous-total	50 000	50 000	10 000	8 000	65 000	65 000		55 000		57 000
	Centre de documentation	Achats doc		Fonctionnement	28 000	28 000	25 000	25 000	27 000	27 000		2 000		2 000
		Droit copies		Fonctionnement	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000		-		-
		Intervention ouvrages		Fonctionnement	6 000	6 000	7 000	7 000	7 000	7 000		-		-
				Sous-total	37 000	37 000	35 000	35 000	37 000	37 000		2 000		2 000
Équipement et moyens spécifiques	Logiciels		Fonctionnement	5 000	5 000	6 500	6 500	5 000	5 000	-	1 500	-	1 500	
			Investissement	4 000	4 000	-	-	4 000	4 000		4 000		4 000	
	Matériel Mobilier		Fonctionnement	2 600	2 600	12 000	12 000	2 735	2 735	-	9 265	-	9 265	
			Investissement	40 000	40 000	113 974	115 948	34 325	34 325	-	79 649	-	81 623	
	Consommables informatique		Fonctionnement	13 000	13 000	8 000	8 000	13 000	13 000		5 000		5 000	

			Sous-total	64 600	64 600	140 474	142 448	59 060	59 060	-	81 415	-	83 389	
TOTAL			Personnel	589 100,00	589 100,00	593 151,77	593 151,77	601 599,84	601 599,84		8 448,07		8 448,07	
			Fonctionnement	494 400,00	491 500,00	330 100,00	374 100,00	469 234,74	471 234,74		139 134,74		97 134,74	
			Intervention	-	-	-	-	-	-		-		-	
			Investissement	48 200,00	48 200,00	175 647,90	177 621,90	78 325,22	78 325,22		-	97 322,68		99 296,68
			Sous-total	1 131 700,00	1 128 800,00	1 098 899,67	1 144 873,67	1 149 159,80	1 151 159,80		50 260,13		6 286,13	

	Masse salariale		Personnel	43 000	43 000	66 884	66 884	84 660	84 660		17 776		17 776
			Sous-total	43 000	43 000	66 884	66 884	84 660	84 660		17 776		17 776
	Conventions de recherche		Personnel	20 000	20 000	27 525	27 525	67 086	67 086		39 561		39 561
			Fonctionnement	70 000	70 000	107 000	80 000	117 076	83 500		10 076		3 500
			Investissement	-	-	7 000	7 000	-	-		7 000		7 000
			Sous-total	90 000	90 000	141 525	114 525	184 162	150 586		42 637		36 061
	Partenariats recherche		Fonctionnement	2 500	2 500	11 000	11 000	10 000	10 000		1 000		1 000
			Intervention	-	-	-	-	-	-		-		-
			Investissement	-	-	-	-	-	-		-		-
			Sous-total	2 500	2 500	11 000	11 000	10 000	10 000		1 000		1 000
	Contrats doctoraux		Personnel	109 400	109 400	82 370	82 370	64 682	64 682		17 688		17 688
			Fonctionnement	-	-	100 728	33 576	-	33 576		100 728		-
			Investissement	-	-	-	-	-	-		-		-
			Sous-total	109 400,00	109 400,00	183 098,08	115 946,08	64 682,00	98 258,00		118 416,08		17 688,08
	TOTAL		Personnel	172 400,00	172 400,00	176 779,49	176 779,49	216 427,93	216 427,93		39 648,44		39 648,44
			Fonctionnement	72 500,00	72 500,00	218 728,00	124 576,00	127 076,00	127 076,00		91 652,00		2 500,00
			Intervention	-	-	-	-	-	-		-		-
			Investissement	-	-	7 000,00	7 000,00	-	-		7 000,00		7 000,00
			Sous-total	244 900,00	244 900,00	402 507,49	308 355,49	343 503,93	343 503,93		59 003,56		35 148,44

Valorisation et diffusion culturelle	Masse salariale		Personnel	81 800	81 800	90 784	90 784	81 761	81 761		9 023		9 023	
			Sous-total	81 800	81 800	90 784	90 784	81 761	81 761		9 023		9 023	
	Événements culturels / Diffusion	Conférences - colloques		Personnel	4 400	4 400	1 200	1 200	4 378	4 378		3 178		3 178
				Fonctionnement	1 000	1 000	1 000	1 000	2 500	2 500		1 500		1 500
		Autres valorisations		Fonctionnement	15 480	15 480	11 000	11 000	56 500	56 500		45 500		45 500
				Sous-total	20 880	20 880	13 200	13 200	63 378	63 378		50 178		50 178
	Promotion et communication	Organisation d'évènements		Fonctionnement	13 000	13 000	17 000	17 000	103 000	103 000		86 000		86 000
		Publications institutionnelles		Fonctionnement	17 520	17 520	42 520	17 520	18 000	43 000		24 520		25 480
			Sous-total	30 520	30 520	59 520	34 520	121 000	146 000		61 480		111 480	
	TOTAL		Personnel	86 200	86 200	91 984	91 984	86 139	86 139		5 845		5 845	
			Fonctionnement	47 000	47 000	71 520	46 520	180 000	205 000		108 480		158 480	
			Intervention	-	-	-	-	-	-		-		-	
			Investissement	-	-	-	-	-	-		-		-	
			Sous-total	133 200,00	133 200,00	163 503,87	138 503,87	266 138,76	291 138,76		102 634,89		152 634,89	

		Informatique et télécommunications	Informatique Infrastructures, réseaux, câblages et téléphonie	Fonctionnement	118 000	63 000	116 000	116 000	86 848	67 696	-	29 152	-	48 304
				Investissement	25 000	25 000	-	-	159 805	159 805	159 805	159 805		
			Bureautique et matériel téléphonique	Fonctionnement	10 000	10 000	8 500	8 500	9 759	9 759	1 259	1 259		
				Investissement	15 000	15 000	8 442	8 442	15 000	15 000	6 558	6 558		
			Logiciels/applicatifs	Fonctionnement	20 000	20 000	28 000	38 000	66 500	19 500	38 500	-	18 500	
				Investissement	10 000	10 000	-	-	10 000	10 000	10 000	10 000		
			Sous-total				454 500	442 500	375 889	422 388	767 912	555 382	392 024	132 993
			Autres charges	Impôts et taxes	Fonctionnement	7 500	7 500	2 000	2 000	7 500	7 500	5 500	5 500	
		Frais de justice		Fonctionnement	4 000	4 000	6 000	6 000	4 000	4 000	-	2 000	-	2 000
		Frais bancaires et financiers		Fonctionnement	2 000	2 000	2 100	2 100	2 000	2 000	-	100	-	100
Contentieux	Fonctionnement				500	500	5 000	5 000	4 500	4 500				
Remboursement	Fonctionnement	30 000		30 000	59 000	59 000	20 000	20 000	-	39 000	-	39 000		
Sous-total				43 500	43 500	69 600	69 600	38 500	38 500	-	31 100	-	31 100	
TOTAL				Personnel	526 900	526 900	569 971	569 971	703 335	703 335		133 364	133 364	
				Fonctionnement	889 000	710 500	863 178	757 800	677 519	651 624	-	185 659	-	106 176
				Intervention	5 000	5 000	5 000	5 000	4 000	4 000	-	1 000	-	1 000
				Investissement	693 826,00	700 000,00	4 580 224,11	792 682,68	1 237 861,98	5 030 846,98	-	3 342 362	-	4 238 164
				Sous-total				2 114 726	1 942 400	6 018 373	2 125 453	2 622 716	6 389 806	-

TOTAL GLOBAL				Personnel	1 374 600	1 374 600	1 431 886	1 431 886	1 607 502	1 607 502		175 616	175 616	
				Fonctionnement	1 502 900	1 321 500	1 483 526	1 302 996	1 453 830	1 454 934	-	29 696	-	151 938
				Intervention	5 000	5 000	5 000	5 000	4 000	4 000	-	1 000	-	1 000
				Investissement	742 026	748 200	4 762 872	977 305	1 316 187	5 109 172	-	3 446 685	-	4 131 868
				TOTAL				3 624 526	3 449 300	7 683 284	3 717 186	4 381 519	8 175 608	-

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)					-	960 716	-	960 716
------------------------------------	--	--	--	--	---	---------	---	---------

Tableau des recettes par origine

RECETTES				BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Niveau 1	Niveau 2		Nature	Montants	Montants	Montants	Montants
Subvention de l'Etat	Ministère de la culture et de la communication		SCSP	2 126 940	2 263 060	2 111 000	- 152 060,00
			Autres financements de l'Etat		154 200		- 154 200,00
			Financement de l'Etat fléchés	40 000	1 288 960	3 472 673	2 183 713,00
			Sous-total	2 166 940	3 706 220	5 583 673	1 877 453,00
	Ministère de cotutelle		SCSP	-	-	-	-
			Autres financements de l'Etat	-	-	-	-
			Financement de l'Etat fléchés	-	-	-	-
			Sous-total	-	-	-	-
	Autres subventions		Autres financements de l'Etat	60 000	121 894	63 160	- 58 734,00
			Financement de l'Etat fléchés				-
			Sous-total	60 000	121 894	63 160	- 58 734,00
			SCSP	2 126 940	2 263 060	2 111 000	- 152 060,00
TOTAL		Autres financements de l'Etat	60 000	276 094	63 160	- 212 934,00	
		Financement de l'Etat fléchés	40 000	1 288 960	3 472 673	2 183 713,00	
		Sous-total	2 226 940	3 828 114	5 646 833	1 818 719,00	
		SCSP					
Taxes affectées-fiscalité affectée	CVEC		Recettes propres	35 000	52 408	35 000	- 17 408
			Recettes propres fléchées				-
		Sous-total	35 000	52 408	35 000	- 17 408	
	TOTAL		Recettes propres	35 000	52 408	35 000	- 17 408
		Recettes propres fléchées	-	-	-	-	
	Sous-total	35 000	52 408	35 000	- 17 408		
Autres Recettes	Conventions de recherche		Recettes propres				-
			Recettes propres fléchées	80 000	151 536	77 220	- 74 316,00
			Sous-total	80 000	151 536	77 220	- 74 316,00
		TOTAL					
		Recettes propres				-	
		Recettes propres fléchées	80 000	151 536	77 220	- 74 316,00	
	TOTAL	80 000	151 536	77 220	- 74 316,00		
Valorisation du domaine	Location d'espace		Recettes propres	8 000	5 680	8 000	2 320,00
			Recettes propres fléchées				-
			Sous-total	8 000	5 680	8 000	2 320,00
		TOTAL	8 000	5 680	8 000	2 320,00	
		Recettes propres	8 000	5 680	8 000	2 320,00	
		Recettes propres fléchées	-	-	-	-	
	Sous-total	8 000	5 680	8 000	2 320,00		
Activités d'enseignement	Droits de pré-inscription		Recettes propres	65 000	85 300	85 300	-
			Recettes propres fléchées				-
			Sous-total	65 000	85 300	85 300	-
	Frais de scolarité et de formation initiale		Recettes propres	310 000	290 000	310 000	20 000,00
			Recettes propres fléchées				-
			Sous-total	310 000	290 000	310 000	20 000,00
	Formation continue		Recettes propres				-
			Recettes propres fléchées				-
			Sous-total	-	-	-	-
	Taxe d'apprentissage		Recettes propres	10 000	20 865	20 000	- 865,00
			Recettes propres fléchées				-
			Sous-total	10 000	20 865	20 000	- 865,00
Conventions pédagogiques		Recettes propres				-	
		Recettes propres fléchées	8 000	34 000	27 000	- 7 000,00	
		Sous-total	8 000	34 000	27 000	- 7 000,00	
		Recettes propres	385 000,00	396 165,00	415 300,00	19 135,00	
TOTAL		Recettes propres fléchées	8 000,00	34 000,00	27 000,00	- 7 000,00	
		Sous-total	393 000,00	430 165,00	442 300,00	12 135,00	

Cotisations diverses	Cotisations étudiants			Recettes propres	130 000	120 000	130 000	10 000,00
				Recettes propres fléchées			-	-
				Sous-total	130 000	120 000	130 000	10 000,00
	TOTAL			Recettes propres	130 000	120 000	130 000	10 000,00
				Recettes propres fléchées	-	-	-	-
			Sous-total	130 000	120 000	130 000	10 000,00	
Recettes diverses	Autres recettes diverses			Recettes propres	80 000	90 000	115 000	25 000,00
				Recettes propres fléchées			-	-
				Sous-total	80 000,00	90 000,00	115 000,00	25 000,00
	TOTAL			Recettes propres	80 000,00	90 000,00	115 000,00	25 000,00
				Recettes propres fléchées	-	-	-	-
			Sous-total	80 000,00	90 000,00	115 000,00	25 000,00	
TOTAL GLOBAL				SCSP	2 126 940,00	2 263 060,00	2 111 000,00	- 152 060,00
				Autres financements de l'Etat	60 000,00	276 094,00	63 160,00	- 212 934,00
				Fiscalité affectée	35 000,00	52 407,54	35 000,00	- 17 407,54
				Autres financements publics				-
				Recettes propres	603 000,00	611 845,00	668 300,00	56 455,00
				Financement de l'Etat fléchés	40 000,00	1 288 960,00	3 472 673,00	2 183 713,00
				Autres financements publics fléchés				-
				Recettes propres fléchées	88 000,00	185 536,00	104 220,00	- 81 316,00
				TOTAL	2 952 940,00	4 677 902,54	6 454 353,00	1 776 450,46
	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)				496 360,00	-	1 721 255,18	1 721 255,18

TABLEAU 3 BIS
Plan pluriannuel d'investissements

POUR TRANSMISSION A LA TUTELLE

Echéancier des opérations d'investissement

Halle	Opération engagée ou à engager	Type d'investissement	Coût total de l'opération	Part financée par l'Etat	Financements Etat demandés	Part financée par l'organisme	Echéancier de financement de l'organisme															
							cumul avant 2018		2018		2019		2020		2021 BR 2		2022		2023		Au-delà	
							AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Halle d'expérimentation	déjà engagée	spécifique	555 000	AE=CP 506 000	AE=CP	AE=CP 49 000	61 174	8 800				1 224	1 224	38 400	38 400	-	5 000			454 202	455 376	
Acquisition informatique et audiovisuel et mobilier divers (dont ordi médiathèque, matériel audio)	déjà engagée	acquisition	161 200			161 200						119 075	117 101	134 113	136 087	83 130	83 130			175 119	-	
Travaux entretien	déjà engagée	courant	35 700			35 700						21 852	29 481	95 000	95 000	100 000	100 000			-	-	
Etude de programmation	déjà engagé	spécifique	100 000	50 000		50 000			20 000	20 000		27 666	25 398	13 000	13 000	26 070	26 070			-	-	
Plan de relance Immobilier	à engager	spécifique	4 641 172	4 641 172	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 225 185	526 825	415 987	4 114 347			4 641 172	4 641 172	
Schéma stratégie Immo	déjà engagé	spécifique	190 500			190 500								190 500	100 875	-	89 625			-	190 500	
Equipeement par et jardin		acquisition										444		-	444	6 000	6 000					
Mobilier de bureau		acquisition										3 214	3 214	5 000	5 000	5 000	5 000					
Refonte du Wifi		spécifique														40 000	40 000					
Remplacement des serveurs physiques		spécifique															100 000	100 000				
Equipeement -Atelier Maquette		spécifique										2 858	2 858	61 673	61 673	40 000	40 000					
P1-Rénovation des façades bâtiment administratif		spécifique															150 000	150 000				
P1-Remplacement des façades rideaux ateliers 3 & 4		spécifique															700 000	700 000		-	700 000	
P1-Remplacement des plafonds des ateliers 2&3&4		spécifique															75 000	75 000		-	75 000	
P1-Remplacement des façades ouest Ateliers 2&4		spécifique															80 000	80 000		-	80 000	
Total des opérations	15 opérations		5 683 572	5 197 172	-	500 700	61 174	8 800	-	-	20 000	66 200	176 333	178 276	4 762 872	977 304	1 821 187	5 614 172	-	-	5 217 089	5 231 296
	1 courant		35 700	-	-	50 000	-	-	-	-	-	21 852	29 481	95 000	95 000	100 000	100 000	-	-	-	-	
	11 spécifique		5 486 672	5 197 172	-	289 500	61 174	8 800	-	-	20 000	66 200	31 748	29 480	4 528 758	740 773	1 627 057	5 420 042	-	-	5 041 970	5 231 296
	3 acquisition		161 200	-	-	161 200	-	-	-	-	-	122 733	120 315	139 113	141 531	94 130	94 130	-	-	175 119	-	
	0 travaux MH		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

* afin de limiter le nombre de lignes et présenter clairement les grandes masses, il est recommandé de regrouper les petites opérations de mêmes natures au sein d'une opération unique

6 841 566 - 1 157 994

#REF! #REF!

TABLEAU 4 Equilibre financier

Note méthodologique : La colonne "prévision d'exécution" a vocation à matérialiser une prévision d'atterrissage qui serait différente des montants présentés au vote lors du dernier BR, notamment dans l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2021 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2022 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2021 et prévision d'exécution 2021 ». Cela devra également être bien précisé dans la note

	POUR RAPPEL		POUR VOTE	
	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecart BI 2022 / BR 2 2021
BESOINS				
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	496 360	-	1 721 255	1 721 255
<i>dont Budget Principal</i>				-
<i>dont Budget Annexe</i>				-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	148 327	134 500	148 327	13 827
Autres décaissements non budgétaires (e1)				-
Halle	644 687	134 500	1 869 582	1 735 082
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	959 416	-	- 959 416
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		959 416	-	- 959 416
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	644 687	1 093 916	1 869 582	775 666
FINANCEMENTS				
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	-	960 716	-	- 960 716
<i>dont Budget Principal</i>				-
<i>dont Budget Annexe</i>				-
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)				-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	158 449	133 200	158 449	25 249
Autres encaissements non budgétaires (e2)				-
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	158 449	1 093 916	158 449	- 935 468
PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	486 239	-	1 711 134	1 711 134
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>				-
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>			1 711 134	1 711 134
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	644 687	1 093 916	1 869 582	775 666

(*) 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 compte de tiers

l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2021 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2022 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2021 et prévision d'exécution 2021 ». Cela devra également être bien précisé dans la note de présentation de l'ordonnateur sur le projet de BI.

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	POUR RAPPEL				POUR INFORMATION		Ecarts BI 2022 / BR 2 2021	
			BI 2021		BR 2 2021		BI 2022		Débit (c1)	Crédit (c2)
			Débit (c1)	Crédit (c2)	Débit (c1)	Crédit (c2)	Débit (c1)	Crédit (c2)	Débit (c1)	Crédit (c2)
Opérations de TVA	C 4...									
	C 4...		4 020	417	2 500	-	4 020	417	1 520	417
Bourses	C 4...		83 148	98 064	102 000	102 000			- 102 000	- 102 000
	C 4...						83 148	98 064	83 148	98 064
Vie Associative - réimputations ... Halle	C 4...		61 159	59 968	30 000	31 200				
	C 4...						61 159	59 968	31 159	28 768
TOTAL			148 327	158 449	134 500	133 200	148 327	158 449	13 827	25 249

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. (c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

Note méthodologique : La colonne "prévision d'exécution" a vocation à matérialiser une prévision d'aterrissage qui serait différente des montants présentés au vote lors du dernier BR, notamment dans l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2021 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2022 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2021 et prévision d'exécution 2021 ». Cela devra également être bien précisé dans la note de présentation de l'ordonnateur sur le projet de BI.



Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Personnel	1 374 600	1 431 886	1 607 502	175 616
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		-		-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 821 500	1 802 996	1 954 934	151 938
Intervention (le cas échéant)	5 000	5 000	4 000	- 1 000
Halle	3 201 100	3 239 882	3 566 436	326 554
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	256 821	-	- 256 821
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 201 100	3 496 703	3 566 436	69 733

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

PRODUITS	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Subventions de l'Etat	2 226 940	2 446 914	2 232 660	- 214 254
Fiscalité affectée	35 000	52 408	35 000	- 17 408
Autres subventions	-	-	-	-
Autres produits	891 000	997 381	972 520	- 24 861
TOTAL DES PRODUITS (2)	3 152 940	3 496 703	3 240 180	- 256 523
Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	48 160	-	326 256	326 256
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 201 100	3 496 703	3 566 436	69 733

Calcul de la capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	500 000	500 000	500 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	200 000	200 000	200 000	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	251 840	556 821	- 26 256	- 583 077

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

EMPLOIS	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	26 256	26 256
Investissements	748 200	977 305	5 109 172	4 131 868
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	748 200	977 305	5 135 428	4 158 124
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	960 716	-	- 960 716

RESSOURCES	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Capacité d'autofinancement	251 840	556 821	-	- 556 821
Financement de l'actif par l'État	-	1 381 200	3 414 173	2 032 973
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-	-	-	-
Autres ressources	-	-	-	-
Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL DES RESSOURCES (6)	251 840	1 938 021	3 414 173	1 476 152
Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	496 360	-	1 721 255	1 721 255



Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	Ecarts BI 2022 / BR 2 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 496 360	960 716	- 1 721 255	- 2 681 971
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 10 121	1 300	- 10 121	- 11 421
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 486 239	959 416	- 1 711 134	- 2 670 550
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 060 283	3 020 999	1 299 744	- 1 721 255
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 142 072	- 140 772	- 150 893	- 10 121
Niveau final de la TRESORERIE	2 202 355	3 161 771	1 450 637	- 1 711 134

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION

	JANVIER	FEVRIER	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUILLET	AOÛT	SEPTEMBRE	OCTOBRE	NOVEMBRE	DECEMBRE	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	3 161 771	2 895 663	4 110 889	3 857 266	6 620 159	6 374 488	6 178 898	4 018 768	3 972 376	3 719 174	4 054 233	1 737 247	
ENCAISSEMENTS													
<i>Recettes budgétaires globalisées</i>	-	19 612	62 207	1 166 516	18 329	22 136	186 160	172 000	112 000	1 087 500	21 000	10 000	2 877 460
Subvention pour charges de service public				1 055 500						1 055 500			2 111 000
Autres financements de l'État							63 160						63 160
Fiscalité affectée							25 000			10 000			35 000
Autres financements publics							-						-
Recettes propres		19 612	62 207	111 016	18 329	22 136	98 000	172 000	112 000	22 000	21 000	10 000	668 300
Halle	19 982	1 500 000	-	1 914 173	61 875	14 652	27 933	5 915	-	17 710	-	14 652	3 576 892
Financements de l'État fléchés		1 500 000		1 914 173	43 875					14 625			3 472 673
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées	19 982				18 000	14 652	27 933	5 915		3 085		14 652	104 219
Opérations non budgétaires	50	100	100	100	5 400	36 100	8 100	18 100	44 850	25 349	20 100	100	158 449
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	50	100	100	100	5 400	36 100	8 100	18 100	44 850	25 349	20 100	100	158 449
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements					5 300	36 000			40 700	25 249	20 000		127 249
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	50	100	100	100	100	100	8 100	18 100	4 150	100	100	100	31 200
A. TOTAL	20 032	1 519 712	62 307	3 080 789	85 604	72 888	222 193	196 015	156 850	1 130 559	41 100	24 752	6 612 801
DECAISSEMENTS													
<i>Dépenses liées à des recettes globalisées</i>	281 367	286 524	295 222	275 201	313 885	255 156	2 362 173	235 000	375 000	722 000	2 306 173	302 319	8 010 022
Personnel	170 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	110 000	110 000	110 000	130 000	130 416	1 540 416
Fonctionnement	101 367	122 199	125 222	99 201	63 190	100 156	165 000	105 000	115 000	158 000	115 000	87 098	1 356 434
Intervention											4 000		4 000
Investissement	10 000	34 325	40 000	46 000	120 695	25 000	2 067 173	20 000	150 000	454 000	2 057 173	84 805	5 109 172
<i>Dépenses liées à des recettes fléchées</i>	2 962	9 950	12 693	41 838	10 959	12 330	20 150	6 838	14 638	13 500	12 685	7 043	165 586
Personnel		4 837	4 837	5 669	7 338	7 000	7 500	4 838	4 838	7 500	7 685	5 043	67 086
Fonctionnement	2 962	5 113	7 856	36 168	3 621	5 330	12 650	2 000	9 800	6 000	5 000	2 000	98 500
Intervention													-
Investissement													-
Opérations non budgétaires	1 810	8 011	8 015	857	6 432	992	-	569	20 414	60 000	39 227	2 000	148 327
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	1 810	8 011	8 015	857	6 432	992	-	569	20 414	60 000	39 227	2 000	148 327
- TVA décaissée	1 348			183				569			400		2 500
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	462	8 011	8 015	674	6 432	992			20 414	30 000	38 827	2 000	115 827
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires										30 000			30 000
B. TOTAL	286 140	304 486	315 931	317 896	331 275	268 478	2 382 323	242 407	410 052	795 500	2 358 086	311 362	8 323 935
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 266 107	1 215 226	- 253 624	2 762 894	- 245 672	- 195 590	- 2 160 130	- 46 392	- 253 202	335 059	- 2 316 986	- 286 610	- 1 711 134
SOLDE CUMULE (1) + (2)	2 895 663	4 110 889	3 857 266	6 620 159	6 374 488	6 178 898	4 018 768	3 972 376	3 719 174	4 054 233	1 737 247	1 450 637	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)						
Recettes fléchées (b)	-	3 576 893	-	-	-	3 576 893
Financements de l'État fléchés		3 472 673				3 472 673
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées		104 220				104 220
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	67 086	-	-	-	67 086
Personnel		67 086				
<i>Halle</i>		67 086				67 086
Fonctionnement						
<i>AE</i>		132 076				132 076
<i>CP</i>		-				-
Intervention						
<i>AE</i>						-
<i>CP</i>						-
Investissement						
<i>AE</i>						-
<i>CP</i>						-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	3 509 807	-	-	-	3 509 807

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	3 509 807	-	-	-	3 509 807

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

Opération	Nature	Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes						
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N (4)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP couverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N (9)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)	CP prévus > N+2 (17)
Halle	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	500 000	500 000					300 000						200 000				
Total halle	500 000	500 000					300 000						200 000					
Nettoyage	Personnel																	
	Fonctionnement	669 077	669 077	402 264	266 813		266 813	402 264	402 264	106 635	106 635							
	Intervention																	
	Investissement																	
Total Nettoyage	669 077	669 077	402 264	266 813		266 813	402 264	402 264	106 635	106 635								
Chauffage	Personnel																	
	Fonctionnement	901 800	901 800	577 414	324 386		324 386	577 414	577 414	324 386	324 386							
	Intervention																	
	Investissement																	
Total Chauffage	901 800	901 800	577 414	324 386		324 386	577 414	577 414	324 386		324 386							
Location Epilog	Personnel																	
	Fonctionnement	55 185	55 185	52 397	2 788		2 788	52 397	52 397	2 788	2 788							
	Intervention																	
	Investissement																	
Total Epilog	55 185	55 185	52 397	2 788		2 788	52 397	52 397	2 788		2 788							
Location Firewall	Personnel																	
	Fonctionnement	91 800	44 800	42 491	2 039	47 000	49 039	42 491	42 491	2 039	7 961	10 000						
	Intervention																	
	Investissement																	
Total Firewall	91 800	44 800	42 491	2 039	47 000	49 039	42 491	42 491	2 039	7 961	10 000							
Location copieurs	Personnel																	
	Fonctionnement	395 016	173 016	173 016	22 000	200 000	222 000	173 016	173 016	22 000	22 000	44 000						
	Intervention																	
	Investissement																	
Total Localisation copieurs	395 016	173 016	173 016	22 000	200 000	222 000	173 016	173 016	22 000	22 000	44 000							
Location téléphonie	Personnel																	
	Fonctionnement	54 234	23 386	23 386	-	30 848	30 848	23 386	23 386	-	11 696	11 696						
	Intervention																	
	Investissement																	
Total téléphone	54 234	23 386	23 386		30 848	30 848	23 386	23 386		11 696	11 696							
Etude	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	190 500		190 500			190 500	100 875	100 875		89 625	89 625						
Total Etude de programmation	190 500		190 500			190 500	100 875	100 875		89 625	89 625							
Plan de relance immo	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	4 641 172		4 225 185		415 987	415 987	526 825	526 825		4 114 347	4 114 347						
Total Etude plan de relance immo	4 641 172		4 225 185		415 987	415 987	526 825	526 825		4 114 347	4 114 347							
Ss total personnel																		
Ss total fonctionnement	2 167 112	1 867 264	1 270 967	618 026	277 848	895 874	1 270 968	1 270 968	457 848	41 657	499 505							
Ss total intervention																		
Ss total investissement	5 331 672	500 000	4 415 685	-	415 987	606 487	927 700	627 700	-	4 203 972	4 203 972							
TOTAL	7 498 784	2 367 264	5 686 652	618 026	693 835	1 502 361	2 198 668	1 898 668	457 848	4 245 629	4 703 477							

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévu en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
Halle	Financement de l'Etat*	500 000	500 000				
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total	500 000	500 000				
Location de matériels	Financement de l'Etat*	448 763	262 470	90 959	72 742	22 592	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op1	448 763	262 470	90 959	72 742	22 592	
Nettoyage	Financement de l'Etat*	669 077	193 235	209 255	133 294	133 294	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total	669 077	193 235	209 255	133 294	133 294	
Chauffage	Financement de l'Etat*	901 800	332 386	98 500	98 500	98 500	273 914
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total	901 800	332 386	98 500	98 500	98 500	273 914
Etude	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total	190 500	190 500				
Plan de relance immo	Financement de l'Etat*	4 641 172	1 227 000	3 414 172			
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total	4 641 172	1 227 000	3 414 172			
Ss total financement de l'Etat	7 160 812	2 515 091	3 812 886	304 536	254 386	273 914	
Ss total autres financements publics							
Ss total autres financements	190 500	190 500					
TOTAL	7 351 312	2 705 591	3 812 886	304 536	254 386	273 914	

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés
 ** Autres financements publics et autres financements publics fléchés
 *** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution

POUR INFORMATION

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

Opération	Nature	Prévision	Exécution						Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération (1)	AE consommées les années antérieures à N (2)	AE consommées en N (3)	TOTAL des AE consommées (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en N (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Restes à payer (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)
Op. 1	Personnel				-			-	-	-
	Fonctionnement				-			-	-	-
	Intervention				-			-	-	-
	Investissement				-			-	-	-
Total Op.1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.2	Personnel				-			-	-	-
	Fonctionnement				-			-	-	-
	Intervention				-			-	-	-
	Investissement				-			-	-	-
Total Op.2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total fonctionnement		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total intervention		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total investissement		-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-	-	-	-

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement réalisés en N (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)
Op. 1	Financement de l'Etat*				-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Op.1		-	-	-	-
Op. 2	Financement de l'Etat*				-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Op.2		-	-	-	-
Ss total financement de l'Etat		-	-	-	-
Ss total autres financements publics		-	-	-	-
Ss total autres financements		-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

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

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

	POUR RAPPEL		POUR INFORMATION	
	BI 2021	BR 2 2021	BI 2022	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	1 328 850	1 328 850	5 294 947
	2 Niveau initial du fonds de roulement	1 625 355	2 060 283	3 020 999
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 48 681	- 142 072	- 140 772
	4 Niveau initial de la trésorerie	1 674 036	2 202 355	3 161 771
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée			
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 674 036	2 202 355	3 161 771	
Halle	5 Autorisations d'engagement	3 624 526	7 683 284	4 381 519
	6 Résultat patrimonial	- 48 160	256 821	- 326 256
	7 Capacité ou insuffisance d'autofinancement (CAF / IAF)	251 840	556 821	- 26 256
	8 Variation du fonds de roulement	- 496 360	960 716	- 1 721 255
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-	-	-
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-	-
	Variation des stocks	+ / -		
	Charges sur créances irrécouvrables	-		
	Produits divers de gestion courante	+		
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	- 83 269	-
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 61 247	
	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	+ / -	- 22 022	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 413 091	960 716	- 1 721 255
	12.a Recettes budgétaires	3 457 119		6 454 353
12.b Crédits de paiement ouverts	3 420 990		8 175 608	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 10 121	1 300	- 10 121	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 402 970	959 416	- 1 711 134	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-	-	-	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-	959 416	- 1 711 134	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	- 93 390	1 300	- 10 121	
16 Variation des restes à payer	175 226	3 966 097	- 3 794 089	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	1 504 076	5 294 947	1 500 858
	18 Niveau final du fonds de roulement	1 128 995	3 020 999	1 299 744
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 142 071	- 140 772	- 150 893
	20 Niveau final de la trésorerie	1 271 066	3 161 771	1 450 637
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	- 48 138	-	-
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 222 175	3 161 771	1 450 637	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale