

Délibération : N°2021-12-16 : 37

Le Conseil d'Administration de l'ENSCM, dans sa séance du 16 décembre 2021, sous la présidence de Monsieur Philippe LYX, a délibéré :

Objet : • Approbation du budget rectificatif n°2 2021

Après échange avec les membres du conseil d'administration, le Président du conseil d'administration soumet le budget rectificatif n°2 2021 au vote :

Résultat du vote :

Membres en exercice : 22

Membres présents ou représentés : 16

Pour : 16 voix

Contre : 0 voix

Abstention : 0 voix

Après délibération, le conseil d'administration de l'Ecole Nationale Supérieure de Chimie de Montpellier approuve :

Le budget rectificatif n°2 2021 à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme,

Fait à Montpellier, le 16 décembre 2021

Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur Philippe LYX



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	121	40	161

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 161

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 du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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 *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	105,31	7 760 994	28,93	1 058 973	134,24	8 855 467
1 - TITULAIRES	81,23	6 873 553			81,23	6 873 553
* Titulaires Etat	81,23	6 873 553			81,23	6 873 553
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	24,08	887 441	28,93	1 058 973	53,01	1 946 414
* Contractuels de droit public	24,08	887 441	28,93	1 058 973	53,01	1 946 414
o CDI	0	0			0	0
o CDD	24,08	887 441	28,93	1 058 973	24,08	1 946 414
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
o CDI	0	0			0	0
o CDD	0	0			0	0
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						35 500

* 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).

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant 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 REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A 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.

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme](#)

(Mise 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 REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	6	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	6	0

*** Nombre d'emplois en ETPT non 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 fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Compte financier N-1		Montants Budget rectificatif n°2		Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°1		Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°2	Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°1	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	8 763 536	8 763 536	8 855 467	8 855 467	58 510	58 510	11 631 597	12 149 510	354 587	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 316 137	2 316 137	2 397 765	2 397 765	110 556	110 556	9 291 110	9 293 249	41 744	Subvention pour charges de service public
							469 599	981 100	833 500	Autres financements de l'Etat
							38 194	27 327	7 327	Fiscalité affectée
							333 177	623 828	- 379 785	Autres financements publics
Fonctionnement	2 246 929	2 715 724	4 022 783	3 620 262	- 59 103	- 105 668	1 499 517	1 224 006	- 148 199	Recettes propres
Intervention	-	-	-	-						
Investissement	558 544	823 372	1 752 537	1 665 837	- 127 038	- 419 038	1 370 566	1 443 767	23 410	Recettes fléchées*
							50 314	-	-	Financements de l'Etat fléchés
							1 319 060	1 441 812	21 835	Autres financements publics fléchés
							1 192	1 955	1 575	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	11 569 010	12 302 632	14 630 787	14 141 566	- 127 631	- 466 196	13 002 163	13 593 277	377 997	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	699 532			-			-	548 289		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

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

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	3 019 481	3 019 481	370 747	370 389	293 977	293 977	3 684 205	3 683 847
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	181 090	181 090	11 100	11 100	-	-	192 190	192 190
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	3 769 134	3 769 134	1 146 151	1 133 316	1 331 108	1 244 408	6 246 392	6 146 857
D105 - Bibliothèques et documentation	48 208	48 208	20 000	20 000	-	-	68 208	68 208
D114 - Immobilier	210 760	210 760	2 002 613	1 618 500	11 564	11 564	2 224 937	1 840 824
D115 - Pilotage et support	1 622 834	1 622 834	343 085	337 512	115 888	115 888	2 081 808	2 076 235
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	118 565	118 924	-	-	118 565	118 924
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 960	3 960	10 521	10 521	-	-	14 481	14 481
TOTAL	8 855 467	8 855 467	4 022 783	3 620 262	1 752 537	1 665 837	14 630 787	14 141 566
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								0

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			Total (C)
	Subvention pour charges 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	
FD010 - Subvention pour charges de service public	9 293 249								9 293 249
FD020 - Droits d'inscription					128 676				128 676
FD030 - Apprentissage, Formation continue, diplômes propres et VAE					556 438				556 438
FD040 - Taxe d'apprentissage					45 923				45 923
FD050 - Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
FD060 - Valorisation					145 546				145 546
FD070 - ANR investissements d'avenir									-
FD080 - ANR hors investissements d'avenir				61 118			1 332 524		1 393 642
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				164 721			12 000		176 721
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne							97 288		97 288
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		981 100		397 989	37 000				1 416 089
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					220				220
FD130 - Autres recettes			27 327		310 203			1 955	339 485
TOTAL	9 293 249	981 100	27 327	623 828	1 224 006	-	1 441 812	1 955	13 593 277
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									548 289

TABLEAU 4
Equilibre financier Budget rectificatif n°2 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS					
	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°2	Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°1		Montants Budget rectificatif n°2	Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°1			
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	548 289	-	844 193	699 532	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
<i>dont Budget Principal</i>								<i>dont Budget Principal</i>	
<i>dont Budget Annexe</i>								<i>dont Budget Annexe</i>	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-			-	-			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	426 054	884 353		261 882	477 151	93 751	-	611 379	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	1 771	1 385		1 368	109 768	-	23 394	4 404	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	427 825	1 434 027	-	580 943	1 286 451	70 357	-	606 975	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	858 626	-		-	-	1 363 670	26 032		PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>71 755</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>17 650</i>	<i>17 650</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>786 870</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 346 020</i>	<i>-</i>	<i>27 802</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	1 286 451	1 434 027	-	580 943	1 286 451	1 434 027	-	580 943	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) 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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
18A03ES1-SMP-MOB ETU	47310000	Recettes à transférer		15 964
19A03ES1-SMP-MOB ETU	47310000	Recettes à transférer	50 018	13 178
20A03ES1-SMP-MOB ETU	47310000	Recettes à transférer	349 608	0
OPCT-AMI	4671000	Recettes à transférer	23 120	19 200
OPCT-BIU	47310000	Recettes à transférer	816	8 092
TVA	44500000		460 790	37 317
AUTRES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS			1 385	-23 394
TOTAL			885 738	70 357

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

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 Budget rectificatif n°2 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants			PRODUITS	Montants		
	Compte financier N-1	Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2		Compte financier N-1	Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2
Personnel	8 640 557	8 647 535	-223 079	Subventions de l'Etat	10 425 550	10 102 326	-680 674
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 316 137	2 397 765	874	Fiscalité affectée	38 194	27 327	7 327
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 326 583	4 260 712	-639 288	Autres subventions	485 962	315 859	280 859
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	Autres produits	2 301 625	1 901 053	-265 507
TOTAL DES CHARGES (1)	12 967 140	12 908 247	-862 367	TOTAL DES PRODUITS (2)	13 251 331	12 346 565	-657 995
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	284 192	0	204 372	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	561 682	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 251 331	12 908 247	-657 995	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 251 331	12 908 247	-657 995

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	284 192	-561 682	204 372
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 538 435	1 500 000	-100 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 994	5 000	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	741 703	735 000	-65 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 074 929	198 318	169 372

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

EMPLOIS	Montants			RESSOURCES	Montants		
	Compte financier N-1	Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2		Compte financier N-1	Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	1 074 929	198 318	169 372
Investissements	820 008	1 665 837	-134 163	Financement de fait par l'Etat	220 759	1 338 763	478 763
				Financement de fait par des tiers autres que l'Etat	312 786	151 163	- 383 897
				Autres ressources	59 354	-	-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières	0	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	820 008	1 665 837	-134 163	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 667 829	1 688 244	264 238
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	847 821	22 407	398 401	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie**

	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°2	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	847 821	22 407	398 401
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-10 805	1 386 077	819 494
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	858 626	-1 363 670	-421 093
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 784 364	3 806 771	1 785 441
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 893 440	-507 363	-1 088 377
Niveau final de la TRESORERIE	5 677 804	4 314 134	2 873 817

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	5 677 804	7 166 651	6 154 667	5 453 862	6 679 670	5 905 036	5 016 571	7 187 385	7 164 566	5 717 090	5 398 454	3 840 722	71 362 477
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 355 927	32 269	290 464	2 399 506	156 205	277 074	3 324 851	648 422	76 776	1 440 103	206 460	941 453	12 149 510
Subvention pour charges de service public	2 312 884	0	-	2 312 885	-	-	3 237 473	42 298	-	1 387 709	-	-	9 293 249
Autres financements de l'État	9 000	-	138 600	-	-	-	-	-	-	15 220	41 500	776 780	981 100
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	18 717	-	-	-	8 610	-	27 327
Autres financements publics	12 039	-	115 518	24 000	129 578	133 654	25 500	22 886	-	-	87 153	73 500	623 828
Recettes propres	22 004	32 269	36 346	62 621	26 627	143 421	43 161	583 238	76 776	37 174	69 197	91 173	1 224 006
Recettes budgétaires fléchées	48 335	52 580	191 499	-	71 196	-	186 256	4 500	-	9 703	71 302	808 396	1 443 767
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	48 335	52 200	191 499	-	71 196	-	184 681	4 500	-	9 703	71 302	808 396	1 441 812
Recettes propres fléchées	-	380	-	-	-	-	1 575	-	-	-	-	-	1 955
Opérations non budgétaires	- 2 734	- 31 627	42 263	- 18 512	46 901	- 29 843	3 963	35 457	7 367	54 498	- 54 472	17 097	70 357
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	- 2 734	- 31 627	42 263	- 18 512	46 901	- 29 843	3 963	35 457	7 367	54 498	- 54 472	17 097	70 357
- TVA encaissée	4 400	3 487	267	235	4 400	4 532	1 761	1 250	2 583	4 602	5 881	3 919	37 317
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	102	20 284	-	10 080	34	1 428	2 686	3 332	5 276	34	13 178	56 434
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	7 134	35 216	21 712	18 748	32 421	34 409	774	31 521	1 452	44 620	60 387	-	23 394
A. TOTAL	2 401 528	53 222	524 225	2 380 993	274 302	247 231	3 515 070	688 379	84 143	1 504 304	223 290	1 766 946	13 663 634
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	781 333	929 999	1 059 593	996 106	849 980	924 773	1 122 213	649 978	1 361 856	1 508 251	1 487 674	1 008 393	12 680 149
Personnel	699 645	663 775	653 348	665 352	689 979	653 801	756 230	649 978	642 768	654 992	685 269	688 284	8 103 421
Fonctionnement	61 777	206 135	263 892	319 742	155 444	213 849	221 276	-	576 253	268 758	450 000	258 099	2 995 225
Intervention													-
Investissement	19 911	60 089	142 354	11 012	4 556	57 124	144 708	-	142 834	584 501	352 405	62 010	1 581 503
Dépenses liées à des recettes fléchées	117 320	97 970	122 856	98 544	127 052	114 159	127 295	61 173	94 098	115 562	174 444	210 944	1 461 417
Personnel	69 599	64 863	72 053	70 460	61 173	57 116	61 130	61 173	54 077	55 000	62 701	62 702	752 047
Fonctionnement	47 721	32 474	47 163	28 085	64 828	38 139	51 644	-	32 694	58 347	95 200	128 742	625 036
Intervention													-
Investissement	-	634	3 640	-	1 051	18 904	14 521	-	7 327	2 215	16 543	19 500	84 334
Opérations non budgétaires	14 028	37 237	42 581	60 535	71 904	96 765	94 748	46	75 666	199 126	118 904	74 196	885 737
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	14 028	37 237	42 581	60 535	71 904	96 765	94 748	46	75 666	199 126	118 904	74 196	885 737
- TVA décaissée	13 994	37 237	33 916	18 831	25 259	33 739	36 028	-	47 163	172 374	16 072	24 178	460 790
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	34	-	8 648	41 704	45 590	62 824	56 716	-	28 446	26 752	102 830	50 018	423 562
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	0	-	17	-	1 056	202	4	46	58	-	3	-	1 385
B. TOTAL	912 681	1 065 206	1 225 030	1 155 185	1 048 936	1 135 696	1 344 257	711 197	1 531 619	1 822 939	1 781 023	1 293 533	15 027 303
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	1 488 847	- 1 011 984	- 700 805	1 225 808	- 774 634	- 888 465	2 170 814	- 22 819	- 1 447 476	- 318 636	- 1 557 733	473 413	1 363 670
SOLDE CUMULÉ (1) + (2)	7 166 651	6 154 667	5 453 862	6 679 670	5 905 036	5 016 571	7 187 385	7 164 566	5 717 090	5 398 454	3 840 722	4 314 134	

dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-17 650
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	-815 381
dont trésorerie globalisée = A1 - B1	-530 639

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	2024 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	1 334 504	1 406 259	1 388 609	1 477 370	1 828 185	
Recettes fléchées (b)	1 370 566	1 443 767	1 443 705	856 517	0	5 114 555
Financements de l'État fléchés	50 314	-	-	-		50 314
Autres financements publics fléchés	1 319 060	1 441 812	1 443 705	856 517		5 061 094
Recettes propres fléchées	1 192	1 955	-	-		3 147
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	1 298 811	1 461 417	1 354 944	505 702	-	4 620 874
Personnel						
AE=CP	831 732	752 047	256 957	248 770		2 089 506
Fonctionnement						
AE	386 568	617 961	204 987	231 932		1 441 448
CP	386 269	625 036	204 987	236 932		1 453 224
Intervention						
AE	-	-	-	-		-
CP	-	-	-	-		-
Investissement						
AE	101 639	67 904	893 000	20 000		1 082 544
CP	80 809	84 334	893 000	20 000		1 078 143
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	71 755	-17 650	88 761	350 815	0	493 681

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)						0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	1 406 259	1 388 609	1 477 370	1 828 185	1 828 185	493 681

Suivi 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

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2021	AE nouvelles ouvertes en 2021	Total des AE ouvertes pour 2021	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2021	CP nouveaux ouverts en 2021	Total des CP ouverts pour 2021	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)
ANR 2015	995 729	967 640	967 640	0	27 833	27 833	965 909	965 909	0	28 497	28 497	256	1 066
ANR 2016	240 732	240 727	240 727	0	5	5	240 676	240 676	0	56	56	0	0
ANR 2017	803 921	659 248	659 248	0	106 677	106 677	638 648	638 648	0	127 321	127 321	37 996	-44
ANR 2018	1 042 311	576 632	576 632	0	293 998	293 998	574 238	574 238	0	296 393	296 393	171 681	-1
ANR 2019	427 439	66 664	66 664	0	122 853	122 853	66 442	66 442	0	123 075	123 075	237 922	0
ANR 2020	450 101	0	0	0	67 410	67 410	0	0	0	67 410	67 410	382 691	0
PG CARNOT ABT 2015	2 060 702	2 060 702	2 060 702	0	0	0	2 060 702	2 060 702	0	0	0	0	0
PG CARNOT ABT 2016	650 000	637 080	637 080	0	7 790	7 790	636 264	636 264	0	7 790	7 790	5 130	816
PG CARNOT ABT 2017	530 000	468 741	468 741	0	64 352	64 352	465 892	465 892	0	67 201	67 201	-3 093	-1
PG CARNOT ABT 2018	670 000	399 560	399 560	0	179 634	179 634	392 012	392 012	0	187 274	187 274	90 805	-91
PG CARNOT ABT 2019	680 000	201 941	201 941	0	238 095	238 095	179 649	179 649	0	260 387	260 387	239 964	0
PG CARNOT ABT 2020	640 000	0	0	0	198 366	198 366	0	0	0	198 366	198 366	441 634	0
PG CARNOT ABT 2021	730 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	730 000	0
Total ANR	9 920 935	6 278 934	6 278 934	0	1 307 015	1 307 015	6 220 432	6 220 432	0	1 363 772	1 363 772	2 334 986	1 745
REGION LR	1 143 298	760 986	760 986	0	287 011	287 011	718 582	718 582	0	329 226	329 226	95 301	189
CONTRAT ET PRESTATIONS	3 750 332	3 385 155	3 385 155	0	315 676	315 676	3 381 136	3 381 136	0	319 664	319 664	49 501	31
AUTRES	479 257	338 291	338 291	0	70 222	70 222	337 378	337 378	0	71 111	71 111	70 744	24
Total autres contrats de recherche	5 372 888	4 484 433	4 484 433	0	672 908	672 908	4 437 095	4 437 095	0	720 002	720 002	215 546	245
ERASMUS ETUD	925 201	469 151	469 151	0	160 403	160 403	468 853	468 853	0	161 859	161 859	295 647	-1 157
ERASMUS MUNDUS	512 100	511 188	511 188	0	0	0	510 778	510 778	0	0	0	912	410
ERASMUS MIC	137 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137 280	0
Région LRMP- MOB ETUD	221 270	137 775	137 775	0	48 495	48 495	137 775	137 775	0	48 495	48 495	35 000	0
Projets MUSE - ENSIACET	395 596	107 831	107 831	0	277 334	277 334	107 803	107 803	0	277 334	277 334	10 431	28
Total mobilité	2 191 447	1 225 945	1 225 945	0	486 232	486 232	1 225 209	1 225 209	0	487 687	487 687	479 270	-719
Système d'information	318 970	0	0	0	443 681	443 681	0	0	0	293 356	293 356	-124 711	150 325
Rénovation des équipements	2 102 918	0	20 300	0	1 222 918	1 222 918	0	0	0	1 089 184	1 089 184	859 700	154 034
Total PPE 2018-2022	2 421 888	0	20 300	0	1 666 599	1 666 599	0	0	0	1 382 540	1 382 540	734 989	304 359
Total	19 907 158	11 989 312	12 009 612	0	4 132 753	4 132 753	11 882 736	11 882 736	0	3 954 000	3 954 000	3 764 792	305 629

B - Prévisions de recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2021	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
ANR 2015	995 729		995 729	950 316	0	45 413
ANR 2016	240 732		240 732	193 155	0	47 577
ANR 2017	803 921		803 921	535 255	148 121	120 545
ANR 2018	1 042 311		1 042 311	744 519	194 014	103 778
ANR 2019	427 439		427 439	230 500	102 273	94 666
ANR 2020	450 101		450 101	46 494	208 066	195 541
PG CARNOT ABT 2015	2 060 702		2 060 702	2 019 260	41 442	0
PG CARNOT ABT 2016	650 000		650 000	585 000	0	65 000
PG CARNOT ABT 2017	530 000		530 000	477 000	0	53 000
PG CARNOT ABT 2018	670 000		670 000	603 000	0	67 000
PG CARNOT ABT 2019	680 000		680 000	612 000	0	68 000
PG CARNOT ABT 2020	640 000		640 000	576 000	0	64 000
PG CARNOT ABT 2021	730 000		730 000	0	657 000	73 000
Total ANR	9 920 935	0	9 920 935	7 572 499	1 350 916	997 520
REGION LR	1 143 298		1 143 298	220 626	540 336	382 336
CONTRAT ET PRESTATIONS	3 750 332		3 750 332	3 380 469	266 813	103 051
AUTRES	479 257		479 257	393 754	36 459	49 044
Total Autres contrats de recherche	5 372 888	0	5 372 888	3 994 849	843 607	534 431
ERASMUS ETUD	925 201		925 201	502 547	62 883	359 771
ERASMUS MUNDUS	512 100		512 100	512 100	0	0
ERASMUS MIC	137 280		137 280	109 824		27 456
Région LRMP-MOB ETUDIANTE	221 270		221 270	151 350	33 000	36 920
Projets MUSE - ENSIACET	395 596	16 663	378 933	114 419	107 200	157 314
Total mobilité	2 191 447	16 663	2 174 784	1 390 240	203 083	581 461
Système d'information	318 970	318 970	0	0	0	0
Rénovation des équipements	2 102 918	263 428	1 839 490	373 500	1 111 838	354 152
Total PPE 2018-2022	2 421 888	582 398	1 839 490	373 500	1 111 838	354 152
Total	19 907 158	599 061	19 308 097	13 331 089	3 509 444	2 467 564

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI n	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	944 881	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	3 784 364	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-1 893 440	
	4 Niveau initial de la trésorerie	5 677 804	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	1 406 259	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	4 271 545		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	14 630 787	
	6 Résultat patrimonial	-561 682	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	198 318	
	8 Variation du fonds de roulement	22 407	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0
	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	570 696
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	320 696
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	250 000
	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		-548 289
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		815 381	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		-1 363 670	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-17 650	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-1 346 020	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		1 386 077	
16 Variation des restes à payer		489 221	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	1 434 101	
	18 Niveau final du fonds de roulement	3 806 771	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-507 363	
	20 Niveau final de la trésorerie	4 314 134	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 388 610	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	2 925 525		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale