

Délibération n°200925_31

Séance du Conseil d'administration du 25 septembre 2020

Nombre de membres composant le conseil (effectif statutaire) : 30
Nombre de membres en exercice : 30
Membres présents : 18
Membres représentés : 3
Quorum : 15

Pour :

DÉCISION

AVIS

INFORMATION

Budget rectificatif n°1 – 2020

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

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 324.15 ETPT sous plafond et 66.91ETPT hors plafond
- 43 697 461 euros d'autorisations d'engagement dont :
 - 27 095 706 euros - personnel
 - 8 259 267 euros - fonctionnement et intervention
 - 8 342 488 euros - investissement
- 42 532 269 euros de crédits de paiement
 - 27 095 706 euros - personnel
 - 8 119 076 euros - fonctionnement et intervention
 - 7 317 487 euros - investissement
- 40 447 286 euros de prévisions de recettes
- - 2 084 983 euros de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 2 065 191 euros de variation de trésorerie
- + 77 967 euros de résultat patrimonial
- + 1 162 037 euros de capacité d'autofinancement
- - 2 084 983 euros de variation de fonds de roulement

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

Le conseil d'administration

DECIDE

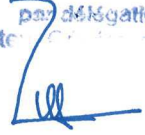
D'approuver le budget rectificatif n°1 pour l'exercice 2020 comme figurant en annexe à la présente délibération.

Abstention(s) : 1
Votants : 21
Blanc(s) ou nul(s) en cas de vote à bulletin secret : 0
Suffrages exprimés : 20
Pour : 18
Contre : 2

La présente délibération est adoptée.

Fait à Sevenans,

Le Directeur
Ghislain MONTAVON

par délégation,
le Directeur des Services

Philippe Zilliox

Budget rectificatif N°1 2020 - GBCP -

Tableau des emplois	(Vote)	-1-
Tableau des Autorisations Budgétaires	(Vote)	-2-
Tableau des Dépenses par destinations et Recettes par origines	(Information)	-3-
Tableau d'Equilibres financier	(Vote)	-4-
Tableau des opérations pour compte de tiers	(Information)	-5-
Tableau relatif à la situation Patrimoniale	(Vote)	-6-
Plan de trésorerie	(Information)	-7-
Tableau des Opérations liées aux recettes fléchées	(Information)	-8-
Tableau des Opérations pluriannuelles agrégées	(Vote)	-9-
Tableau des opérations pluriannuelles détaillées	(Information)	-10-
Tableau de Synthèse budgétaire et comptable	(Information)	-11-
Résultat prévisionnel et tableau de financement agrégés	(Information)	-12-

Tableau 1

(soumis au vote de l'organe délibérant)

			Emplois sous plafond Etat (ETPT)			Emplois financés hors SCSP (ETPT)			Global		
			Compte fi 2019	BI 2020	BI 2020	Compte fi 2019	BI 2020	BI 2020	Compte fi 2019	BI 2020	BI 2020
Catégories d'emplois Enseignants, enseignants-	Nature des emplois										
	Permanents	Titulaires	124,7	127,5	127,5				122,17	127,50	127,50
		CDI	25,8	25,3	25,3				25,0	25,3	25,3
	Non permanents	CDD	27,2	28,0	28,0	4,8	1,0	1,0	42,3	29,0	29,0
S/total EC			177,6	180,8	180,8	4,8	1,0	1,0	189,5	181,8	181,8
Elèves fonctionnaires										-	
BIATOSS	Permanents	Titulaires	96,6	94,6	94,6				96,7	94,6	94,6
		CDI	19,9	19,3	19,3	25,4	22,9	22,9	46,6	42,3	42,3
	Non permanents	CDD	23,0	29,5	29,5	29,8	43,0	43,0	50,4	72,4	72,4
S/total Biatoss			139,4	143,4	143,4	55,2	65,9	65,9	193,6	209,3	209,3
Totaux			317,1	324,2	324,15	60,0	66,9	66,91	384,0	391,1	391,1
Rappel du plafond des			357,0	357,0	357,0				Plafond global des emplois voté par le CA		

(C) = (A) + (B) (C) = (A) + (B)

Tableau 2 : Autorisations budgétaires UTBM

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Dépenses							Recettes			
	Compte fi 2019		Montant BI 2020		Montant BR 2020		Compte fi 2019	Montants BI 2020	Montants BR 2020	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	26 073 971	26 073 971	27 095 706	27 095 706	27 095 706	27 095 706	34 661 913	35 667 753	34 969 371	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		<i>6 384 135</i>		<i>6 966 948</i>		<i>6 966 948</i>	29 021 631	28 983 440	28 987 802	Subvention pour charges de service public
							82 200	2 700	2 700	Autres financements de l'Etat
							159 811	-	159 000	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	7 035 722	6 518 924	8 614 630	8 474 439	8 259 267	8 119 076	238 873	1 130 912	1 130 912	Autres financements publics
							5 159 397	5 550 701	4 688 957	Recettes propres
							1 556 947	5 885 701	5 477 915	Recettes fléchées **
							15 000	1 050 000	1 050 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	3 215 346	2 710 291	8 101 488	7 076 487	8 342 488	7 317 487	1 561 904	4 835 701	4 427 915	Autres financements publics fléchés
							- 19 956	-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	36 325 039	35 303 186	43 811 824	42 646 632	43 697 461	42 532 269	36 218 860	41 553 454	40 447 286	TOTAL DES RECETTES
			A	B	A	B		C	C	
Solde budgétaire (excédent)		915 675		-		-		- 1 093 178	- 2 084 983	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 2 : Autorisations budgétaires Etablissement

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Dépenses							Recettes			
	Compte fi 2019		Montant BI 2020		Montant BR 2020		Compte fi 2019	Montants BI 2020	Montants BR 2020	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	24 892 067	24 892 067	25 463 643	25 463 643	25 463 643	25 463 643	32 628 885	32 878 376	32 491 175	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		6384135		6 966 948		6 966 948	29 021 631	28 983 440	28 987 802	Subvention pour charges de service public
							82 200	2 700	2 700	Autres financements de l'Etat
							159 811	-	159 000	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	6 019 991	5 555 558	6 702 053	6 557 053	6 521 633	6 376 633	152 410	1 048 923	1 048 923	Autres financements publics
							3 212 832	2 843 313	2 292 750	Recettes propres
							270 623	2 411 291	2 411 291	Recettes fléchées **
							15 000	1 050 000	1 050 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 163 984	1 917 193	5 474 020	4 454 019	5 780 020	4 760 019	255 623	1 361 291	1 361 291	Autres financements publics fléchés
								-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	33 076 042	32 364 818	37 639 716	36 474 715	37 765 296	36 600 295	32 899 508	35 289 667	34 902 466	TOTAL DES RECETTES
			A	B	A	B		C	C	
Solde budgétaire (excédent)		534 691		-		-		- 1 185 048	- 1 697 829	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 2 : Autorisations budgétaires SAIC

(soumis au vote de l'organe délibérant)

10%

Dépenses							Recettes			
	Compte fi 2019		Montant BI 2020		Montant BR 2020		Compte fi 2019	Montants BI 2020	Montants BR 2020	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	1 181 904	1 181 904	1 632 063	1 632 063	1 632 063	1 632 063	2 026 277	2 756 377	2 475 196	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>								-	-	Subvention pour charges de service public
								-	-	Autres financements de l'Etat
								-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	993 638	943 483	1 886 777	1 891 586	1 702 567	1 707 376	86 463	81 989	81 989	Autres financements publics
							1 939 814	2 674 388	2 393 207	Recettes propres
							1 286 324	3 474 410	3 066 624	Recettes fléchées **
								-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	1 051 362	793 098	2 627 468	2 622 468	2 562 468	2 557 468	1 306 281	3 474 410	3 066 624	Autres financements publics fléchés
							- 19 956	-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 226 904	2 918 485	6 146 308	6 146 117	5 897 098	5 896 907	3 312 601	6 230 787	5 541 820	TOTAL DES RECETTES
			A	B	A	B		C	C	
Solde budgétaire (excédent)		394 116		84 670		-		-	355 087	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 2 : Autorisations budgétaires FOND

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Dépenses							Recettes			
	Compte fi 2019		Montant BI 2020		Montant BR 2020		Compte fi 2019	Montants BI 2020	Montants BR 2020	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel			-	-	-	-	6 751	33 000	3 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>								-	-	Subvention pour charges de service public
								-	-	Autres financements de l'Etat
								-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	22 093	19 883	25 800	25 800	35 067	35 067		-	-	Autres financements publics
							6 751	33 000	3 000	Recettes propres
								-	-	Recettes fléchées **
								-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement			-	-	-	-		-	-	Autres financements publics fléchés
								-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	22 093	19 883	25 800	25 800	35 067	35 067	6 751	33 000	3 000	TOTAL DES RECETTES
			A	B	A	B		C	C	
Solde budgétaire (excédent)				7 200		-	- 13 132	-	- 32 067	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3 : Dépenses par destination et recettes par origine

(Présenté pour information à l'organe délibérant)

Budget
Formation initiale et continue
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat
Recherche
D106 - Rech univ science vie
D107 - Rech univ maths
D108 - Rech univ phys chimie
D109 - Rech univ phys nucl
D110 - Rech univ science terre
D111 - Rech univ science homme
D112 - Rech univ Transvers
Soutien et support
D105 - Bibliothèques et documentation
D113 - Diffusion des savoirs et musées
D114 - Immobilier
D115 - Pilotage et support
Étudiants
D201 - Aides directes aux étudiants
D202 - Aides indirectes
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives
Total

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Total
Subvention pour charges de service public	28 987 802,00
Droits d'inscription	980 000,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	130 000,00
Taxe d'apprentissage	275 000,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	114 669,00
Valorisation	2 360 742,57
ANR investissements d'avenir	-
ANR hors investissements d'avenir	33 326,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	2 022 810,26
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	501 427,41
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	4 053 963,15
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	3 000,00
Autres recettes	984 545,00
Total	40 447 285,81

C
- 2 084 982,75

NB1 : La classification du compte 103- Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre appréciation de l'établissement (fi)
NB2 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgété

Tableau 4 : Equilibre financier

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Compte fi 2019				Montant BI 2020		Montant BR 2020		Compte fi 2019				Montant BI 2020		Montant BR 2020	
Besoins (utilisation des financements)								Financements (couverture des besoins)							
D2	Solde budgétaire (déficit) *		1 093 178	2 084 983		-	-	Solde budgétaire (excédent) *				D1			
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		1 185 048	1 697 829	915 675	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>							
	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		-	355 087	534 691	84 670	-	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>							
	<i>dont solde budgétaire FU</i>	13 132	-	32 067	394 116	7 200	-	<i>dont solde budgétaire FU</i>							
	<i>dont solde budgétaire BAI</i>							<i>dont solde budgétaire BAI</i>							
	<i>dont solde budgétaire SIE</i>							<i>dont solde budgétaire SIE</i>							
(b1)	Remboursements d'emprunts		-	-	5 000	-	-	Nouveaux emprunts				(b2)			
(c1)	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	388 049	476 457	420 221	341 066	236 854	200 013	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)				(c2)			
(e1)	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 335 478	323 960	323 960	2 231 097	563 960	563 960	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)				(e2)			
(1)	Opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie (= D2+b1+c1+e1)	1 736 659	1 893 595	2 829 164	3 505 970	800 814	763 973	Opérations ayant un impact positif sur la trésorerie (=D1+b2+c2+e2)				(2)			
(I)	Variation de trésorerie	1 769 311	-	-		1 092 781	2 065 191	Variation de trésorerie				(II)			
(a)	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>		2 937 594	2 594 808	340 697	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>							
(d)	<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>	1 256 372	-	-		4 030 374	4 659 998	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>							
1 + I	Total des besoins	3 505 970	1 893 595	2 829 164	3 505 970	1 893 595	2 829 164	Total des financements				2 + II			

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

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

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

Tableau 5 : Opérations pour le compte de tiers

(Présenté pour information à l'organe délibérant)

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Libellé	Prévisions de décaissements
Opération de TVA	TVA	420 221
Erasmus programme KA103-045724		53 484
Erasmus programme KA103-2020		170 000
Erasmus programme KA107-047616		29 676
Aide à la Mobilité Internationale		70 800
Total		744 181

C1

Nature	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Total
TVA	39 000.00	-	3 812.21	45 746.46	11 436.62	11 436.62	11 436.62	11 436.62	19 061.03	38 122.05	34 309.85	194 423.00	420 221.05
	53 484												53 484
								34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	170 000
								29 676					29 676
					70 800								70 800
													-
													-
													-
													-
													-
													-
Décaissement	53 484	-	-	-	70 800	-	-	63 676	34 000	34 000	34 000	34 000	323 960

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Libellé	Prévisions d'encassements
Opération de TVA	TVA	200 013
Erasmus programme K103-045724		53 484
Erasmus programme K103-2020		410 000
Erasmus programme KA107-047616		29 676
Aide à la Mobilité Internationale		70 800
Total		763 973

C2

Nature	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Total
TVA	-	2 368	18 948	11 842	37 897	16 580	16 580	11 842	33 160	- 20 261	23 685	47 372	200 013
	53 484												53 484
							410 000						410 000
								29 676					29 676
									70 800				70 800
													-
													-
													-
													-
													-
													-
Encassement	53 484	-	-	-	-	-	410 000	29 676	70 800	-	-	-	493 160

Tableau 6 : Situation patrimoniale UTBM

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Charges	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	Produits	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Personnel	25 493 496	27 095 706	27 095 706	Subventions de l'Etat	29 154 843	29 286 140	29 290 502
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	6 384 135	6 966 948	6 966 948	Fiscalité affectée	159 811	-	159 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	10 557 689	11 681 743	11 226 380	Autres subventions	1 292 712	2 646 145	2 079 359
		-	-	Autres produits	7 364 084	7 532 368	6 871 191
Total des charges (1)	36 051 185	38 777 449	38 322 086	Total des produits (2)	37 971 451	39 464 653	38 400 052
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 920 266	687 205	77 967	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 971 451	39 464 653	38 400 052	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 971 451	39 464 653	38 400 052

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 920 266	687 205	77 967
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 296 346	3 207 304	3 107 304
- (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	214 857	-	32 067
+ (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		-	-
- (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs		-	-
- (C 781) quote-part reprise financement rattaché actif	1 642 697	1 981 667	1 991 167
= CAF ou IAF*	3 359 058	1 912 842	1 162 037

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	RESSOURCES	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Insuffisance d'autofinancement*		-	-	Capacité d'autofinancement*	3 359 058	1 912 842	1 162 037
				Financement de l'actif par l'État	45 624	750 000	750 000
Investissements	3 160 720	7 076 487	7 317 487	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	340 087	3 320 468	3 320 468
				Autres ressources	613 591	-	-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières	-	-	-
Total des Emplois	3 160 720	7 076 487	7 317 487	Total des Ressources	4 358 360	5 983 309	5 232 504
Apport au Fonds de Roulement	1 197 640	-	-	Prélèvement sur Fonds de Roulement	-	1 093 178	2 084 983

Indicateurs	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 197 640	-1 093 178	2 084 983
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-571 671	-397	19 792
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	1 769 311	-1 092 781	2 065 191
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	13 921 113	11 674 157	11 836 130
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 674 377	-1 102 710	1 694 168
Niveau de la TRESORERIE	15 595 489	12 776 867	13 530 298

Tableau 6' : Situation patrimoniale Etablissement

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Charges	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	Produits	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Personnel	24 366 540	25 463 643	25 463 643	Subventions de l'Etat	29 105 262	29 286 140	29 290 502
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	6 384 135	6 966 948	6 966 948	Fiscalité affectée	159 811		159 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	8 683 185	8 955 718	8 725 298	Autres subventions	570 376	1 373 876	1 214 876
				Autres produits	4 582 918	4 230 480	3 863 917
Total des charges (1)	33 049 726	34 419 361	34 188 941	Total des produits (2)	34 418 367	34 890 496	34 528 295
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>1 368 641</i>	<i>471 135</i>	<i>339 354</i>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>			-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	34 418 367	34 890 496	34 528 295	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	34 418 367	34 890 496	34 528 295

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 368 641	471 135	339 354
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 430 189	2 398 665	2 348 665
- (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (PcA)	13 748		-
+ (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs			
- (C 781) quote-part reprise financement rattaché actif	1 087 236	1 387 167	1 412 167
= CAF ou IAF*	2 697 846	1 482 633	1 275 852

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	RESSOURCES	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Insuffisance d'autofinancement*			-	Capacité d'autofinancement*	2 697 846	1 482 633	1 275 852
				Financement de l'actif par l'État	45 624	750 000	750 000
Investissements	2 247 581	4 454 019	4 760 019	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	148 829	1 036 338	1 036 338
				Autres ressources	643 182		-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
Total des Emplois	2 247 581	4 454 019	4 760 019	Total des Ressources	3 535 481	3 268 971	3 062 190
Apport au Fonds de Roulement	1 287 900		-	Prélèvement sur Fonds de Roulement		- 1 185 048	- 1 697 829

Tableau 6'' : Situation SAIC

(soumis au vote de l'organe délibérant)

Charges	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	Produits	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Personnel	1 126 956	1 632 063	1 632 063	Subventions de l'Etat	49 581		-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	1 787 614	2 700 225	2 466 015	Autres subventions	722 336	1 272 269	864 483
				Autres produits	2 706 544	3 268 888	2 972 207
Total des charges (1)	2 914 570	4 332 288	4 098 078	Total des produits (2)	3 478 462	4 541 157	3 836 690
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	563 892	208 869		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)			261 388
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 478 462	4 541 157	4 098 078	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 478 462	4 541 157	4 098 078

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	563 892	-	261 388
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	866 157	808 639	758 639
- (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	201 109		
+ (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs			
- (C 781) quote-part reprise financement rattaché actif	555 461	594 500	579 000
= CAF ou IAF*	673 479	214 139	- 81 749

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	RESSOURCES	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Insuffisance d'autofinancement*			81 749	Capacité d'autofinancement*	673 479	423 008	
				Financement de l'actif par l'État			-
Investissements	913 139	2 622 468	2 557 468	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	191 258	2 284 130	2 284 130
				Autres ressources	2 988		-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
Total des Emplois	913 139	2 622 468	2 639 217	Total des Ressources	867 725	2 707 138	2 284 130
Apport au Fonds de Roulement		84 670	-	Prélèvement sur Fonds de Roulement	- 45 414		- 355 087

Tableau 6''' : Situation FOND
(soumis au vote de l'organe délibérant)

Charges	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	Produits	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Personnel			-	Subventions de l'Etat			-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	86 889	25 800	35 067	Autres subventions			-
				Autres produits	74 622	33 000	35 067
Total des charges (1)	86 889	25 800	35 067	Total des produits (2)	74 622	33 000	35 067
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		7 200	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	12 267		-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	86 889	33 000	35 067	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	86 889	33 000	35 067

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 12 267	7 200	-
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- (C 78) prélèvement sur part consommable			32 067
+ (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs			
- (C 781) quote-part reprise financement rattaché actif			
= CAF ou IAF*	- 12 267	7 200	- 32 067

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020	RESSOURCES	Compte fi 2019	BI 2020	BR 2020
Insuffisance d'autofinancement*	12 267		32 067	Capacité d'autofinancement*		7 200	
				Financement de l'actif par l'État			-
Investissements		-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-
				Autres ressources	- 32 579		-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
Total des Emplois	12 267	-	32 067	Total des Ressources	- 32 579	7 200	-
Apport au Fonds de Roulement		7 200	-	Prélèvement sur Fonds de Roulement	- 44 846		- 32 067

Tableau 7 : Plan de trésorerie

(Présenté pour information à l'organe délibérant)

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	15 595 489												
dont placements	= total du C. 50												
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	37 500	460 500	7 388 780	7 532 265	79 256	10 298 586	197 816	84 256	216 538	5 786 304	1 586 621	1 300 951	34 969 371
Subvention pour charges de service public	-	-	7 187 451	7 187 451	-	10 114 493	-	-	-	4 498 407	-	-	28 987 802
Autres financements de l'Etat	-	-	2 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 700
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	27 500	42 500	135 697	44 466	2 460	96 460	116 020	2 460	86 877	225 826	274 232	76 416	1 130 912
Recettes propres	10 000	418 000	62 932	300 348	76 796	87 633	81 796	81 796	129 660	1 062 071	1 312 389	1 224 536	4 847 957
A2 . Recettes budgétaires fléchées	-	-	780 666	367 995	91 999	91 999	91 999	184 452	153 331	606 662	1 544 834	1 563 978	5 477 915
Financements de l'Etat fléchés	-	-	750 000	-	-	-	-	-	-	300 000	-	-	1 050 000
Autres financements publics	-	-	30 666	367 995	91 999	91 999	91 999	184 452	153 331	306 662	1 544 834	1 563 978	4 427 915
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3. Opérations non budgétaires	53 484	2 368	15 136	-	26 460	5 143	415 143	30 081	84 899	-	-	-	632 715
Nouveaux emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations pour compte de tiers hors TVA	53 484	-	-	-	-	-	410 000	29 676	70 800	-	-	-	563 960
TVA	-	2 368	15 136	-	26 460	5 143	5 143	405	14 099	-	-	-	68 755
Autres encaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	90 984	462 868	8 184 582	7 900 259	197 715	10 395 728	704 958	298 789	454 768	6 392 966	3 131 455	2 864 929	41 080 001
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	2 480 337	3 614 276	4 152 440	3 416 388	3 598 653	3 618 182	2 986 636	2 945 442	3 458 531	2 941 612	3 401 592	3 035 073	39 649 162
Personnel	2 121 970	2 133 791	2 216 539	2 181 076	2 311 108	2 204 718	2 204 718	2 181 076	2 287 466	2 204 718	2 240 181	2 358 392	26 645 752
Fonctionnement	322 086	1 131 498	784 504	651 947	657 590	935 741	452 335	404 528	740 795	405 671	504 611	512 831	7 504 138
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	36 281	348 987	1 151 397	583 365	629 955	477 723	329 583	359 838	430 270	331 223	656 800	163 851	5 499 272
B2. Dépenses sur recettes fléchées	-	26 581	212 649	132 905	425 297	396 067	121 067	132 905	372 135	266 067	265 811	531 621	2 883 107
Personnel	-	4 500	35 996	22 498	71 993	31 497	31 497	22 498	62 994	31 497	44 995	89 991	449 954
Fonctionnement	-	4 049	32 395	20 247	64 790	238 346	28 346	20 247	56 691	28 346	40 494	80 988	614 938
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	18 032	144 257	90 161	288 514	126 225	61 225	90 161	252 450	206 225	180 322	360 643	1 818 215
B3. Opérations non budgétaires	200 535	-	-	33 904	70 800	-	-	63 676	34 000	92 383	44 625	73 000	612 923
Remboursements d'emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations pour compte de tiers hors TVA	53 484	-	-	-	70 800	-	-	63 676	34 000	34 000	34 000	34 000	323 960
TVA	147 051	-	-	33 904	-	-	-	-	-	58 383	10 625	39 000	288 963
Autres décaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	2 680 872	3 640 857	4 365 089	3 583 198	4 094 750	4 014 249	3 107 703	3 142 023	3 864 666	3 300 062	3 712 028	3 639 694	43 145 192
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 2 589 888	-3 177 989	-3 819 493	-4 317 062	-3 897 035	-6 381 479	- 2 402 745	-2 843 234	- 3 409 898	-3 092 904	- 580 573	- 774 765	- 2 065 191
SOLDE CUMULE (1) + (2)	13 005 601	9 827 612	13 647 105	17 964 167	14 067 132	20 448 610	18 045 865	15 202 631	11 792 733	14 885 637	14 305 064	13 530 298	

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

dont trésorerie fléchée = A2 - B2	2 594 808
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	19 792
Soilde budgétaire	- 2 084 983

Opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à N non dénouées	Réalisé N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		-	-	-	
Recettes fléchées	5 222 726	5 477 915	1 084 419	597 376	-
Financements de l'Etat fléchés	15 000	1 050 000			
Autres financements publics fléchés	4 355 720	4 427 915	1 084 419	597 376	
Recettes propres fléchées	852 006				
Dépenses sur recettes fléchées	4 689 282	2 883 107	3 398 975	10 190 204	-
Personnel (AE=CP)					-
AE	1 235 052	449 954	56 000	56 000	
CP	1 235 052	449 954	56 000	56 000	
Fonctionnement et intervention					
AE	1 807 911	664 937	326 500		
CP	1 794 985	614 938	376 500	50 000	
Investissement					
AE	2 431 308	1 903 215	2 837 188	10 384 204	
CP	1 659 245	1 818 215	2 966 475	10 084 204	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	533 444	2 594 808	- 2 314 556	- 9 592 828	

Les crédits non dénoués ne sont pas reportés mais reprogrammés et sont donc réintégrés dans les différentes natures de recettes et enveloppes de dépenses. Les soldes reportés sont donc à 0 dans cette présentation du tableau