

Conseil d'Administration du 10 juin 2011

DBM 1

<i>Conseil d'Administration du 10 juin 2011</i>	1
<i>DBM 1</i>	1
1- Les reports	2
1-1- Report de crédits de programmes du patrimoine	2
Tableau 1-a : les opérations pluriannuelles de constructions et travaux.....	3
Tableau 1-b : les opérations de mise en sécurité et de grosse maintenance.....	4
1-2- Report de conventions de recherche	5
Tableau 2 : reports des conventions de RA	5
1-3- Report des crédits d'investissement recherche	6
Tableau 3 programme pluriannuel d'investissement recherche 2011.....	6
2- Les crédits nouveaux et les annulations de crédits	7
2-1 Recherche	7
Tableau 4 : les crédits de la recherche	8
2-2 les autres crédits	9
Tableau 5 les autres crédits	10
3- Les changements de masse	11
Tableau 6- Les changements de masse	11
4- La DBM 1 de 2011	11
4-1 récapitulatif de la DBM 1	11
Tableau 7 : Récapitulatif de la DBM	12
4-2 Réactualisation du budget de l'exercice 2011	13
Tableau 8 : Réactualisation de la présentation des dépenses et des recettes par chapitres.....	14

Depuis le passage aux RCE, au 1 janvier 2011, la réglementation en matière de reports se trouve modifiée (décret 2008-618 du 27 juin 2008). Le décret précise que les seuls reports possibles sont les contrats de recherche pluriannuels en cours et tout ou partie des crédits relatifs aux tranches annuelles non exécutées des programmes pluriannuels d'investissement. Cette DBM propose donc des reports liés à des crédits de programme et à des opérations pluriannuelles.

L'ouverture de crédits nouveaux en ressources propres, 5 mois après l'installation du budget primitif, sera aussi exceptionnellement traitée dans cette DBM. En effet, cette ouverture doit permettre d'avoir rapidement la disponibilité des crédits et permettre d'engager plus rapidement les dépenses afin d'éviter au maximum les commandes de fin d'exercice qui pour partie seront payées sur l'exercice suivant. C'est la modification de la règle des reports qui motive cette ouverture dans cette DBM. Toutefois la globalisation des crédits, la volonté de bien gérer notre fonds de roulement doivent nous mener vers une politique de gestion annuelle de nos crédits tout en ayant une vision pluriannuelle de nos projets et de nos objectifs

Cette DBM ne concernera pas les crédits de personnel et la masse salariale. Ceux-ci feront l'objet d'une DBM spécifique après avoir analysé la dotation définitive de masse salariale transférée par le ministère.

1- Les reports

1-1- Report de crédits de programmes du patrimoine

Les opérations d'investissement concernant le patrimoine sont pluriannuelles. Elles peuvent être de construction ou de gros travaux de maintenance ou de sécurité.

En 2010, ces opérations ont été incluses dans des programmes annuels d'investissement et présentées au vote du CA. Ces programmes ont été actualisés et sont présentés dans les tableaux ci-dessous.

Tableau 1-a : les opérations pluriannuelles de constructions et travaux

Objet de l'opération	Coût de l'opération	Financements		les encaissements	dépenses antérieures	Échéancier							
						ouverture 2010	dépenses 2010	report proposé	ouverture 2011	Total ouverture de crédits en 2011	ouverture 2012	ouverture 2013	ouverture 2014
C3 hall pilote recherche chimie	3 300 000,00	CPER	1 700 000,00	701 157,54	109 998,30	800 000,00	23 148,74	666 852,00	2 500 000,00	3 166 852,00	0,00		
		Feder	1 600 000,00										
Restructuration de la chimie	10 000 000,00	CPER	10 000 000,00	309 245,65		800 000,00	386 647,87	0,00	0,00	0,00	750 000,00	3 600 000,00	4 850 000,00
Boucle haute tension	5 700 000,00	CPER	5 700 000,00			300 000,00	300 000,00	0,00	684 000,00	684 000,00	5 016 000,00		
Centre commun de documentation mise en sécurité	2 900 000,00	maîtrise d'ouvrage rectorat											
Création d'une BU provisoire	400 000,00	propre	400 000,00	400 000,00	7 636,87	0,00	8 422,23	383 940,90		383 940,90			
construction de l'IUT	3 050 000,00	etat	3 050 000,00	3 050 000,00	2 643 692,31	406 307,69	35 424,32	370 883,37		370 883,37			
restructuration des serres	191 123,00	CNRS MEN	126 123,00 65 000,00	126 123,00	139 824,57	51 298,43	6 024,94	20 000,00	65 000,00	85 000,00			
maison de l'étudiant	100 000,00	propre	100 000,00	100 000,00		100 000,00	1 525,19	65 000,00		65 000,00			
boucle haute tension projet 1	25 641 123,00		22 741 123,00	4 686 526,19	257 459,74	2 457 606,12	759 668,10	1 506 676,27	3 249 000,00	4 755 676,27	5 766 000,00		

Besoin de financement pour l'année N	4 755 676
Besoin de financement pour l'année N+1	5 466 000
Besoin de financement pour l'année N+2	3 600 000

Le financement de ces opérations est majoritairement assuré par des crédits de l'Etat. C'est le cas du CPER pour le hall pilote, la restructuration de la chimie ou la boucle haute tension. C'est aussi le solde du financement de la construction de l'IUT et le premier équipement, opération qui devait se terminer en 2010 mais qui a pris du retard dans la passation d'un marché.

Des opérations peuvent être financées par d'autres crédits provenant de financeurs divers comme le FEDER pour le hall pilote ou le CNRS pour les serres ou encore par des ressources propres sur décisions de prélèvement sur fonds de roulement dans des exercices antérieurs comme pour la MDE ou la création d'une BU provisoire.

Les reports qui sont proposés au vote du CA, ont fait l'objet d'un examen très attentif par le service du patrimoine et les propositions de reports sont celles qui sont nécessaire pour l'exercice 2011 afin d'honorer les engagements antérieurs comme la construction du hall pilote qui s'achèvera en juin ou d'engager des opérations incontournables comme la démolition des anciennes serres répondant à un impératif de sécurité immédiat. **Le report proposé est de 1 506 676,27€**

Les opérations de mise en sécurité et de grosse maintenance ont aussi fait l'objet d'une programmation pluriannuelle. Toutefois la dotation ministérielle 2011 pour l'université étant de 1 400 000€, il a été décidé de n'ouvrir la programmation 2011 qu'à hauteur du financement de l'année. Il ne sera donc pas proposé de reports sur cet exercice.

Tableau 1-b : les opérations de mise en sécurité et de grosse maintenance

Coût de l'opération	Financements	les encaissements	dépenses antérieures	disponible fin 2009	Echéancier									
					ouverture 2010	dépenses 2010	disponible fin 2010	report proposé	ouverture 2011	Total de l'autorisation de dépenses 2011	ouverture 2012	ouverture 2013	ouverture 2014	
230 000,00	Men		230 000,00	30 500,42	199 499,58	199 499,58	194 318,58				0,00	0,00	0,00	0,00
22 923 000,00	Men	22 923 000,00	22 157 645,00	16 043 119,33	5 479 880,67	3 820 000,00	4 137 332,91	1 342 547,76		1 400 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00		
23 153 000,00	0,00	22 923 000,00	22 387 645,00	16 073 619,75	5 679 380,25	4 019 499,58	4 331 651,49	1 342 547,76	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

'année N	1 405 181
'année N+1	1 000 000
'année N+2	

1-2- Report de conventions de recherche

Les conventions de Ressources affectées sont des conventions de recherche financées ou cofinancées par la Région, le FEDER ou d'autres organismes et qui répondent à un projet défini, pluriannuel, mais limité dans temps. Depuis septembre 2007 les conventions de subventions de recherche (FEDER, ANR et Région) sont gérées selon la règle des ressources affectées. Ces conventions sont préfinancées par l'université car leur paiement par les financeurs est conditionné à la remise de rapports scientifiques et financiers. Aussi il est très important que les paiements de ces opérations soient obtenus le plus rapidement possible, car si l'impact sur le résultat de l'exercice est nul (recettes émises= dépenses constatées), l'impact sur la trésorerie de l'établissement est important. Le report des conventions de ce type est automatique et vient impacter directement le budget. Ces crédits ne sont donc pas inscrits en DBM et présentés au vote du CA, toutefois le conseil doit être informé de l'ouverture de ces conventions.

Tableau 2 : reports des conventions de RA

	fonctionnement	investissement	Total
Institut de recherche Pluridisciplinaire en sciences de l'environnement IREPSE	332 785,44	71 916,60	404 702,04
Institut chevreul Institut des molécules et de la matière condensée	425 068,38	314 629,38	739 697,76
Institut de recherche pluridisciplinaire biologie et biotechnologie IRPBB	147 507,22	22 294,93	169 802,15
Institut de recherche sur les composants, logiciels et matériels pour l'information et la communication avancée	232 839,46	339 575,67	572 415,13
Laboratoire painlevé	78 669,17	8 961,01	87 630,18
LML	1 009,25	53 161,16	54 170,41
PHLAM	72 592,30	81 945,90	154 538,20
SHS	8 124,54	1 008,15	9 132,69
PRODOC	204 910,23		204 910,23
Muscle et santé	23 396,01	28 148,42	51 544,43
NOROPALE	7 642,97		7 642,97
	1 534 544,97	921 641,22	2 456 186,19

1-3- Report des crédits d'investissement recherche

En recherche, l'investissement est important et la réalisation d'un projet est souvent pluriannuel et plus particulièrement pour les financements propres liés à des financements institutionnels comme la Région, le FEDER ou l'ANR. En 2010 un plan pluriannuel d'investissement de la recherche a été proposé et cela a permis de programmer en 2010 les opérations qui devaient nécessairement s'engager et de n'ouvrir sur l'exercice que la tranche nécessaire. Pour 2011, il est proposé de conserver le même principe et de ne reporter que la part des crédits, qui ont fait l'objet d'un décalage d'exercice et qui n'ont pas été engagés en 2010 soit 131 800€ ou ceux engagés et qui sont liés à un cofinancement soit 268 200€.soit**400 000€**

Le tableau 3 présente le programme pluriannuel d'investissement recherche réactualisé. Les crédits de ressources affectées sont ceux de 2010 ; ce programme sera réactualisé en fin d'exercice avec les ouvertures 2011 des ressources affectées (cf. au 1-2 pour les reports de RA).

Tableau 3 programme pluriannuel d'investissement recherche 2011

Objet de du programme	Coût de l'opération	Financements					les encaissements						
		Région	ANR	FEDER	DIVERS	dotation université		prévisions de dépenses année 2010	Dépenses 2010 Hors RA	Disponibles fin 2010 hors RA	proposition de report hors RA	prévisions de dépenses année 2011 hors RA	prévisions de dépenses année 2012
Investissements recherche	4 385 300,74	624443,48	46539,83	1014845,15	351829,28	2 347 643,00	2 347 643,00	2632916	1516562,37	831 080,63	400 000,00	1701647,08	1600000

Besoin de financement pour l'année N	1701647,08
Besoin de financement pour l'année N+1	1600000
Besoin de financement pour l'année N+2	

2- Les crédits nouveaux et les annulations de crédits

Une DBM permet de modifier l'enveloppe globale du budget primitif soit en augmentant les crédits soit en les diminuant. Cet ajustement concerne à la fois la recherche et les autres crédits.

La nouvelle réglementation financière instaurant le non report des crédits de fonctionnement et des règles précises pour l'investissement, il est souhaitable d'ajuster rapidement les crédits en fonction des notifications tardives afin de ne pas engager la dépense en fin d'année.

2-1 Recherche

Ils concernent essentiellement des crédits de colloques mais aussi des notifications de crédits spécifiques et exceptionnels

Les ajustements négatifs sont essentiellement des annulations de colloques.

Le montant total des crédits nouveaux de recherche est de 369 417,79€ qui se répartissent en 366 917, 79€ de fonctionnement et 2 500€ d'investissement.

Tableau 4 : les crédits de la recherche

Institut de recherche Pluridisciplinaire en sciences de l'environnement IREPSE				
		Fonctionnement	Investissement	
PC2A physicochimie proces combustion&atmosphère	Université de Provence	16 744,00		16 744,00
LGCgE	Cnous CROUS CNRS	5 000,00 11 086,00 4 060,00		5 000,00 11 086,00 4 060,00
TOTAL institut IREPSE		36 890,00	0,00	36 890,00
Institut chevreul Institut des molécules et de la matière condensée				
UCCS unité de catalyse et chimie du solide	IUF Franck DUMEIGNIL Région - Colloque	25 000,00 3 000,00		25 000,00 3 000,00
TOTAL institut Chevreul		28 000,00	0,00	28 000,00
Institut de recherche pluridisciplinaire biologie et biotechnologie IRPBB				
Signaux Facteurs croissance cancer du sein	Subvention GEFLUC (PCA) Ligue contre le cancer Ambassade de France à Pékin	10 000,00 110 000,00 1 500,00		10 000,00 110 000,00 1 500,00
Probiogem Procédés Biologiques et Génie Enzymique	Subvention Consulat Général de France à QUEBEC (CFQCU)	4 000,00		4 000,00
LNA Neuroimmunologie et neurochimie évo.	Programme TASSILI - Université d'Avignon Université de New York Université de MAASTRICHT Diminution prévisions budget Subvention IUF Mme FOURNIER	4 000,00 12 000,00 15 000,00 -10 000,00		4 000,00 12 000,00 15 000,00 -10 000,00
TOTAL institut IRPBB		146 500,00	0,00	146 500,00
Institut de recherche sur les composants, logiciels et matériels pour l'information et la communication avancée				
IEMN institut d'électronique, microelec et nanotech	Ambassade de France aux Etats-Unis - Bourse Chateaubriand recettes colloque HETECH non réalisées CNRS Colloque	12 000,00 -5 000,00 7 176,00		12 000,00 -5 000,00 7 176,00
LIFL laboratoire informatique fondamentale Lille	PICOM	40 000,00		40 000,00
L2EP	Agence Universitire de la Francophonie (AUF)	9 775,00		9 775,00
Lagis Laboratoire automatique, génie info et signal	CNRS - PROJET SEEDS	3 656,00		3 656,00
TOTAL institut IRCICA	Université de Troye	31 821,00		31 821,00
Laboratoires hors instituts				
Painlevé	ULCO	2 000,00		2 000,00
LML labo mécanique de Lille	CROUS	6 858,00		6 858,00
PHLAM Physique des Lasers Atomes Molécules	Université Libre de Bruxelles	40 000,00		40 000,00
TVES territoires, villes enviro et société	Institut d'aménagement et d'Urbanisme Ile de France (colloque PUCA)	3 500,00		3 500,00
Clerse Centre lillois études, recherches socio éco	Recettes diverses	8 741,79		8 741,79
Equippe	subvention cereste Colloque annulé	1 000,00 -13 000,00	2 500,00	3 500,00 -13 000,00
CIREL Centre interuniversitaire de recherche en educ de Lille	Convention MFR Vendée	7 000,00		7 000,00
Total des crédits nouveaux DBM2		366 917,79	2 500,00	369 417,79

2-2 les autres crédits

Les crédits nouveaux sont, comme pour la recherche, des financements de colloques ou des petites dotations spécifiques complémentaires.

Les services centraux

Certaines opérations du patrimoine, d'abord inscrites au budget 2011, n'auront en définitive besoin de financement qu'en 2012. Le crédit qui avait été ouvert au budget pour ces opérations est donc retiré du montant du budget primitif afin d'ajuster la prévision budgétaire aux besoins de financement pour l'exercice.

Un crédit de 1 000 000€ avait été ouvert pour la grosse maintenance et la sécurité ; la notification ministérielle pour 2011 étant de 1 400 000€, un complément de 400 000€ est ouvert dans cette DBM portant l'enveloppe budgétaire pour la grosse maintenance et la sécurité à 1 400 000€.

Les produits constatés d'avance

La procédure des produits constatés d'avance permet à la fois de respecter le principe des droits constatés dans l'exercice et aussi de tenir compte de la pluriannualité de certains financements. Il faut pour pouvoir effectuer un produit constaté d'avance que le contrat, la convention ou la destination même du crédit fassent que la réalisation du projet se répartisse sur deux exercices ou plus. C'est le cas de la convention Erasmus Mundus de SES ou la formation en apprentissage financée par formasup pour Polytech.

Il s'agit d'une technique comptable qui permet de constater sur l'exercice d'origine la recette globale mais de reporter sur l'exercice suivant la part de recette non utilisée dans l'exercice N-1 et donc permettre la réouverture des crédits non utilisés comme des crédits nouveaux.

Tableau 5 les autres crédits

UB		CREDITS FONCTIONNEMENT	CREDITS INVESTISSEMENT	TOTAL
SES	Erasmus Mundus PCA	9 393,23		9 393,23
	TOTAL	9 393,23	0,00	9 393,23
Mathématiques	Université de Bourgogne - Colloque IREM	1 500,00		1 500,00
	Programme PREMIER	4 130,00		4 130,00
	TOTAL	5 630,00	0,00	5 630,00
PHYSIQUE	Subvention REGION	5 830,00		5 830,00
	TOTAL	5 830,00	0,00	5 830,00
BIOLOGIE	Colloque RFP	8 300,00		8 300,00
	TOTAL	8 300,00	0,00	8 300,00
POLYTECH	Formasup	82 000,00		82 000,00
	Eiffel	120 385,95		120 385,95
	TOTAL	202 385,95	0,00	202 385,95
IUT "A"	Colloques	15 000,00		15 000,00
	Subvention Course en cours	2 000,00		2 000,00
	TOTAL	17 000,00	0,00	17 000,00
SCD	Donation Austriala	7 235,90		7 235,90
	UNR Nord Pas-de-Calais		43 493,00	43 493,00
	Abonnements IEL	12 726,20		12 726,20
	TOTAL	19 962,10	43 493,00	63 455,10
SERVICES CENTRAUX	Communauté urbaine	67 517,52	20 000,00	87 517,52
	Voix du Nord	84 964,20		84 964,20
	diminution de prévision BP opération reportée		-970 000,00	-970 000,00
	Men complement de crédit sécurité		400 000,00	400 000,00
	TOTAL	152 481,72	-550 000,00	-397 518,28
FORMATION	PRES - Convention ORES	1 500,00		1 500,00
	TOTAL	1 500,00	0,00	1 500,00
RELATIONS INTERNATIONALES	Subvention Région	7 000,79		7 000,79
	TOTAL	7 000,79	0,00	7 000,79
SERVICE CULTURE	Mairie de Lille	3 000,00		3 000,00
	Université d'Artois Projet INTER U	3 900,00		3 900,00
	TOTAL	6 900,00	0,00	6 900,00
TICE	MEN	5 000,00	5 000,00	10 000,00
	Societe CIEL	30 000,00	10 000,00	40 000,00
	TOTAL	35 000,00	15 000,00	50 000,00
Total		471 383,79	-491 507,00	-20 123,21
458 CNL LESR	MEN	356 846,00	35 000,00	391 846,00
459 UNISCIEL	MEN	200 000,00	15 000,00	215 000,00

3- Les changements de masse

En RCE le contrôle réglementaire se fait au niveau de l'établissement et par masse. Aussi les échanges de masse entre composantes sont possibles si les masses au niveau de l'établissement ne sont pas modifiées sinon une DBM est obligatoire. Ces échanges de masses entre composantes se font tout au long de l'année par virements

Dans le cas présent il s'agit d'un SIU, qui n'a pas de budget commun avec l'établissement, aussi tout mouvement avec l'USTL est impossible et le changement de masse ne peut se faire que dans le cadre de la DBM

Tableau 6- Les changements de masse

UB	fonctionnement	Personnel	Investissement
SIU UNISCIEL	-6 000,00		6 000,00
TOTAL	-6 000,00	0,00	6 000,00

4- La DBM 1 de 2011

4-1 récapitulatif de la DBM 1

Le tableau 7 reprend l'ensemble des ouvertures de crédits faites dans la DBM

La DBM présentée au vote du CA est de 2 255 970,85€ pour l'USTL et de 556 846 pour les SIU

Tableau 7 : Récapitulatif de la DBM

		crédits nouveaux			reports investissement	Total DBM
	Composante	Fonctionnement	Investissement	Total		
900	UB Présidence	0,00	0	0,00		0,00
901	Sciences Economiques	9 393,23	0,00	9 393,23		9 393,23
902	Mathématiques	5 630,00	0,00	5 630,00		5 630,00
903	I.E.E.A.	0,00	0,00	0,00		0,00
904	Physique	5 830,00	0,00	5 830,00		5 830,00
905	Chimie	0,00	0,00	0,00		0,00
906	Biologie	8 300,00	0,00	8 300,00		8 300,00
907	Sciences de la Terre	0,00	0,00	0,00		0,00
908	Wimereux	0,00	0,00	0,00		0,00
909	Géographie	0,00	0,00	0,00		0,00
920	CUEEP	0,00	0,00	0,00		0,00
921	Polytech	202 385,95	0,00	202 385,95		202 385,95
922	I.A.E.	0,00	0,00	0,00		0,00
923	I.U.T.	17 000,00		17 000,00	370 883,37	387 883,37
931	S.U.A.P.S.	0,00	0,00	0,00		0,00
933	S.U.D.E.S	0,00	0,00	0,00		0,00
936	S.C.A.S.	0,00	0,00	0,00		0,00
939	S.C.D	19 962,10	43 493,00	63 455,10		63 455,10
940	Serv.centraux	152 481,72	-550 000,00	-397 518,28	1 135 792,90	738 274,62
941	Formation	1 500,00	0,00	1 500,00		1 500,00
943	Ctre International	7 000,79	0,00	7 000,79		7 000,79
944	Vie étudiante	0,00	0,00	0,00		0,00
945	culture	6 900,00	0,00	6 900,00		6 900,00
946	Tice	35 000,00	15 000,00	50 000,00		50 000,00
947	recherche	366 917,79	2 500,00	369 417,79	400 000,00	769 417,79
TOTAL USTL		838 301,58	-489 007,00	349 294,58	1 906 676,27	2 255 970,85
458	SIU CNL LESR	356 846,00	35 000,00	391 846,00		391 846,00
459	SIU UNICIEL	194 000,00	21 000,00	215 000,00		215 000,00

4-2 Réactualisation du budget de l'exercice 2011

La réactualisation du budget permet d'intégrer les données de la DBM et d'évaluer le prélèvement sur fonds de roulement nécessaire

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

DEPENSES	BP n	DBM1	cpt de résultat prévisionnel après DBM	RECETTES	BP n	DBM1	cpt de résultat prévisionnel après DBM
Personnel	171 106 326	0,00	171 106 326	Subventions Etat	179 514 633	25 000,00	179 539 633,00
Fonctionnement	61 329 016	838 301,58	62 167 318	ressources fiscales			
				Autres subventions	9 021 591	266 515,54	9 288 106,54
				Autres ressources	46 375 705	627 779,04	47 003 484,04
TOTAL DES DEPENSES (1)	232 435 342	838 301,58	233 273 643,58	TOTAL DES RECETTES (2)	234 911 929	919 294,58	235 831 223,58
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)			2 557 580	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)			
TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)	232 435 342,00	838 301,58	235 831 223,58	TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)	234 911 929,00	919 294,58	235 831 223,58

TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE

EMPLOIS	BP n	DBM 1	tab financement abrégé après DBM	RESSOURCES	BP n	DBM1	tab financement abrégé après DBM
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement			8 691 045
Investissements	9 733 635	1 417 669,27	11 151 304	Subvention d'investissement Etat	2 584 000	-570 000,00	2 014 000
				Autres subvention d'investissement			
				Autre ressources			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	9 733 635	1 417 669,27	11 151 304	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 584 000	-570 000,00	10 705 045
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)			446 259

Tableau 8 : Réactualisation de la présentation des dépenses et des recettes par chapitres

		BP 2011	DBM 1	TOTAL		BP 2011	DBM 1	TOTAL	
60	Achats	14 452 078,00	241 144,96	14 693 222,96	70	Vente de produits, prest de service.	38 325 205,00	619 037,25	38 944 242,25
61	Services extérieurs	9 449 039,00	46 114,30	9 495 153,30	71	Production stockée			0,00
62	Autres services extérieurs	13 931 832,00	363 660,72	14 295 492,72	74	Subventions d'exploitation	187 524 888,00	291 515,54	187 816 403,54
63	impots et taxes	5 583 347,00		5 583 347,00	75	Autres produits de gest. Courante	1 731 336,00	8 741,79	1 740 077,79
64	charges personnel	166 043 689,00		166 043 689,00	76	produits financiers	200 000,00		200 000,00
65	autres charges de gestion courante	9 800 320,00	187 381,70	9 987 701,70	77	produits exeptionnels	130 500,00		130 500,00
66	charges financières	0,00		0,00	777	quote part des subventions d'inv	7 000 000,00		7 000 000,00
67	charges exeptionnelles	41 572,00		41 572,00	78	reprise sur amort et provision	0,00		0,00
68	dot. Amort et provisions	13 133 465,00		13 133 465,00					
	Total fonctionnement	232 435 342,00	838 301,68	233 273 643,68		total fonctionnement	234 911 929,00	919 294,58	235 831 223,58
	excédent d'exercice			2 557 579,90					
	CAF								8 691 044,90
205	logiciels concessions	154 550,00		154 550,00	131	Subvention équipement	2 584 000,00	-570 000,00	2 014 000,00
208	autres immob incorporelles	0,00		0,00	138	autre subvention investissement			
212	immob corporelles	65 000,00		65 000,00					
213	constructions	492 500,00	956 676,27	1 449 176,27					
215	install.techniques	5 694 091,00	402 500,00	6 096 591,00					
218	autres immob corporelles	2 277 494,00	58 493,00	2 335 987,00					
231	immo. Corp en cours	1 050 000,00		1 050 000,00					
164	emprunts	0,00		0,00					
	Total investissement	9 733 635,00	1 417 669,27	11 151 304,27		Total investissement	2 584 000,00	-570 000,00	2 014 000,00
	Total général dépenses	242 168 977,00	2 255 970,95	244 424 947,95		total général recettes	237 495 929,00	349 294,58	237 845 223,58