

# Conseil d'Administration du 29 avril 2016

## Commission des finances du 18 avril 2016

### Budget rectificatif (BR) 1

<i>Conseil d'Administration du 29 avril 2016</i> .....	1
<i>Commission des finances du 18 avril 2016</i> .....	1
<i>Budget rectificatif (BR) 1</i> .....	1
<b>1. Les reports</b> .....	<b>2</b>
1-1-Les opérations pluriannuelles d'investissement : report des crédits de programme du patrimoine.....	2
1-2- Report de crédits d'investissement pluriannuels hors les opérations du patrimoine.....	4
1-3- Report de conventions de recherche.....	4
<b>2- Les autres crédits : Les Produits constatés d'avance</b> .....	<b>5</b>
<b>3-Le prélèvement sur réserves</b> .....	<b>5</b>
<b>4- La BR 1 de 2016</b> .....	<b>7</b>
<b>4-1 récapitulatif du BR 1</b> .....	<b>7</b>
<i>Tableau 6 : Récapitulatif du BR1 2016</i> .....	7
<b>4-2 Réactualisation du budget de l'exercice 2016</b> .....	<b>8</b>
Tableau 7 : réactualisation des autorisations budgétaires 2016.....	8
Tableau 8 : réactualisation du tableau de l'équilibre financier après le BR1 2016.....	9
Tableau 9 : réactualisation du tableau de situation patrimoniale de l'établissement après le BR 1 2016 .....	10
<b>4-3 Réactualisation des prévisions d'encaissement</b> .....	<b>11</b>
Tableau 10 : Prévision d'encaissement.....	11
<b>4-4 Réactualisation des dépenses</b> .....	<b>11</b>
Tableau 11 : Dépenses par domaines fonctionnels.....	11
<b>4-5 Réactualisation du budget par compte comptable</b> : .....	<b>12</b>
Tableau 12 : BP et BR1 par comptes .....	12
Tableau 13 : Réactualisation du prévisionnel de trésorerie.....	13

Le décret GBCP s'appliquant obligatoirement depuis le 1 janvier 2016, Les BR reprennent et complètent le budget primitif avec une présentation identique.

Ce BR concerne :

Des reports de crédits liés à des programmes et des opérations pluriannuelles et à des contrats de recherche.

L'installation des crédits issus des produits constatés d'avance (PCA).

Un prélèvement sur les réserves de l'établissement

## 1. Les reports

La règle des reports est stricte, ne sont reportables, que les contrats de recherche et les opérations pluriannuelles d'investissement.

### ***1-1-Les opérations pluriannuelles d'investissement : report des crédits de programme 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.

Le financement de ces opérations est assuré principalement par des crédits de l'Etat, soit dans le cadre du CPER ou par subvention du MEN. Ces opérations ont été incluses dans des programmes pluriannuels d'investissement et ont été présentées au vote du CA lors du vote du budget primitif.

Les reports sont faits en respectant le décret GBCP, c'est-à-dire en autorisation d'engagement (AE) et en crédits de paiement (CP).

Les AE représentent la tranche annuelle maximale des engagements que peut prendre l'établissement dans l'exercice. Elles peuvent donc être ouvertes pour la totalité de l'opération si les marchés doivent être notifiés dans l'exercice (extension des serres) ou seulement à hauteur des marchés qui seront notifiés dans l'exercice (restructuration de la chimie).

Les CP correspondent à l'estimation des paiements qui seront faits dans l'exercice et sont donc, dans le cas de marchés de construction, inférieurs au montant des AE car ces opérations se dénouent sur plusieurs exercices.

**Tableau 1 : les opérations pluriannuelles de construction et de travaux**

Objet de l'opération	Autorisation de dépense (AD)	Financements		crédits 2015	dépenses 2015	AE 2016	CP 2016
Boucles haute tension	5 700 000,00	CPER	5 700 000,00	475 000,00	1 071,60	473 928,40	50 000,00
Costruction hall CISIT	3 600 000,00	Etat	1 000 000,00	3 524 992,22	3 520 920,71	4 071,51	4 071,51
		Feder	1 500 000,00				
		Région	800 000,00				
		autres	300 000,00				
Restructuration chimie	10 000 000,00	CPER	10 000 000,00	1 999 136,00	5 256,00	500 000,00	300 000,00
Extension des Serres	2 000 000,00	CPER	2 000 000,00	1 247 805,00	15 640,60	1 731 155,20	300 000,00
Eclairage public	100 000,00	Etat	100 000,00	100 000,00		100 000,00	50 000,00
BU Provisoire	1 200 000,00	état /CPER	1 200 000,00	3 365,00	1 187,76	2 177,24	2 177,24
Divers construction						4 530,00	4 530,00
<b>Total</b>	<b>22 600 000,00</b>		<b>22 600 000,00</b>	<b>7 350 298,22</b>	<b>3 544 076,67</b>	<b>2 815 862,35</b>	<b>710 778,75</b>

**Tableau 2 : les opérations de mise en sécurité et grosse maintenance**

code opération	intitulé	AD	Crédits 2015	dépenses 2015	REPORT 2016	crédits 2016	AE 2016	CP2016
N000MPLS	Travaux P7- Mass-A3T		90 838,85	90 118,85	720,00		720,00	720,00
N000PC2A	PC2A	64 600,00	9 430,00		9 430,00	60 000,00	69 430,00	69 430,00
N000RNSC	rénovation salles de cours	100 000,00	27 832,68		27 832,68		27 832,68	27 832,68
N000SMWX	station marine de wimereux	50 000,00	31 358,59	8 411,55	22 947,04	70 000,00	92 947,04	92 947,04
NPRISML2	SN3 LABO SALZET	125 000,00	166 720,18	151 891,87	14 828,31		14 828,31	14 828,31
N000SORB	Amélioration sorbonnes	301 363,00	210 069,00	168 151,26	41 917,74		41 917,74	41 917,74
NOOC14P6	Conformité C14 P6					50 000,00	50 000,00	50 000,00
NOOAREVA	Travaux réfection locaux(labos+bureaux)		30 000,00	2 769,60	27 230,40		27 230,40	27 230,40
NOOLOAP5	sécurisation LOA P5	20 000,00	78 752,00		78 752,00		78 752,00	78 752,00
NOOREGUL	maintenance régularisation		773,94		3 060,38		3 060,38	3 060,38
NOOSANIT	Rénovation sanitaires	450 000,00	309 337,80	296 877,47	12 460,33		12 460,33	12 460,33
NOC1SSDF	Désenfumage sous sol C1	45 000,00	34 949,78		34 949,78		34 949,78	34 949,78
NOPARVIS	Réfection parvis et emmarchement		60 000,00	27 510,00	32 490,00		32 490,00	32 490,00
NAM4CANT	aménagement piéton 4 cantons	29 000,00	24 248,00		24 248,00		24 248,00	24 248,00
NARCSCOL	archives scolarité	27 000,00	15 600,00	13 788,34	1 811,66		1 811,66	1 811,66
NATEXIUT	Atelier extérieur IUT					50 000,00	50 000,00	50 000,00
NCONELEC	conformité électrique	105 980,00	94 000,00	14 550,08	79 449,92	70 000,00	149 449,92	149 449,92
NGLIESON	GALERIE DE LIAISON		25 560,10	25 472,10	88,00		88,00	88,00
NINSPORT	installations sportives	75 000,00	28 435,96		28 435,96		28 435,96	28 435,96
NRENOTOI	renovation des toitures	160 000,00	172 159,19	77 755,99	94 403,20		94 403,20	94 403,20
NOUGCFC9	accueil équipe BIOT C	70 000,00	19 860,80	10 966,44	8 894,36		8 894,36	8 894,36
NOSUNRI	SUNRISE		36 550,36		36 550,36		36 550,36	36 550,36
NSPDGNS1	Secrétariat Pédagogique SN1		15 600,00	7 747,02	7 852,98		7 852,98	7 852,98
NTAMPONS	locaux tampons	50 000,00	1 946,80	1 938,43	8,37		8,37	8,37
NMICRINJ	Aménagement Zebrafish labo CPAC		20 000,00		20 000,00		20 000,00	20 000,00
N000ADAP			64 887,88		64 887,88		64 887,88	64 887,88
		1 672 943,00	1 568 911,91	897 949,00	673 249,35	300 000,00	973 249,35	973 249,35

Dans le budget primitif 2016, le CA a engagé un crédit de 300 000€ pour les travaux de maintenance et sécurité qui ont été affectée à certaines opérations.

Les reports proposés sont nécessaire pour l'exercice 2016 afin d'honorer les engagements antérieurs et de poursuivre les opérations engagées.

Les AE 2016 pour ces opérations sont de 3 789 111,70€ dont 300 000€ ont déjà été ouverts au budget primitif, (2 815 862,35€ pour les constructions et 973 249,35€ pour les travaux de sécurité et maintenance).

Les CP 2016 sont estimés à 1 684 028,11€ (710 778,75€ pour les constructions et 973 249,35€ pour la sécurité et la maintenance)

### **1-2- Report de crédits d'investissement pluriannuels hors les opérations du patrimoine.**

Certaines opérations pluriannuelles d'investissement peuvent se faire en dehors du patrimoine ou de la recherche. Elles sont financées par des fonds propres de composantes et peuvent être liées à des opérations du patrimoine comme l'équipement des serres.

**Tableau 3 : les opérations d'investissement hors patrimoine**

		Investissement	
		AE	CP
Biologie	equipement serres	85 371,00	85 371,00
Polytech	fab'lab	102 231,00	102 231,00
		<b>187 602,00</b>	<b>187 602,00</b>

### **1-3- Report de conventions de recherche.**

#### **A. Les conventions de Ressources affectées**

Ce 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 le temps. Ces conventions sont gérées selon la règle des ressources affectées<sup>1</sup>. Elles 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.

Cette procédure est dans sa dernière année puisque le décret 2012 sur la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) n'autorise plus cette procédure en 2017. Les conventions encore gérées sous cette procédure seront terminées fin 2016.

Le report des conventions de ce type est automatique et vient impacter directement le budget. Ces crédits ne sont donc pas comptabilisés dans le BR et présentés au vote du CA,

<sup>1</sup> La procédure des ressources affectées est strictement encadrée. Cette procédure s'applique si trois conditions sont réunies, il doit y avoir un contrat ou une convention, le paiement de la participation du financeur est subordonnée à la remise d'un rapport scientifique et de justificatifs financiers et les crédits ne sont attribués définitivement qu'après vérification par le financeur du respect des clauses de la convention.

La procédure comptable des ressources affectées est spécifique, les recettes sont constatées en une seule fois en fin d'exercice et sont égales au montant des dépenses du même exercice. Les crédits non dépensés sont reportables en intégralité jusqu'à la fin du contrat.

toutefois le conseil doit être informé de l'ouverture de ces conventions. Ces crédits, s'impactant directement dans le budget, sont intégrés dans le compte de résultat et le tableau de financement abrégé modifié par le BR, ainsi que dans la répartition des charges et des produits par chapitre.

**Tableau 4 : reports des conventions de RA**

	fonctionnement	investissement	Total
<b>report conventions RA</b>	60 306,89	0,00	60 306,89
	<b>60 306,89</b>	<b>0,00</b>	<b>60 306,89</b>

## 2- Les autres crédits : Les Produits constatés d'avance

Si tous les produits doivent être enregistrés au fur et à mesure de leur naissance, certains d'entre eux peuvent être imputables à des exercices ultérieurs. Le titre est donc émis pour sa totalité dans l'année N. A la fin de l'exercice une écriture comptable permet de modifier le produit en année N et d'inscrire en année N+1 le montant de la quote-part de la recette à affecter à l'année N+1. Cette opération est tracée budgétairement par l'ouverture des crédits correspondants au budget primitif. Toutefois le BP ayant été réalisé avant la fin de l'exercice, des réajustements sont nécessaires. C'est ce qui est présenté dans ce BR.

**Tableau 5 : Produits constatés d'avance**

	Client	fonctionnement	Total
Service Centraux	infofemmes	59 467,97	59 467,97
Chimie	Europeen Commission	99 598,00	99 598,00
Géographie	Mairie de Lille	3 150,00	3 150,00
Polytech	Fond Innov.Industrie	-8 692,82	-8 692,82
recherche	Ligue Cancer Comité Aisne	18 733,25	18 733,25
recherche	Ligue Cancer Comité Somme	6 543,57	6 543,57
recherche	Univ.Aix Marseille	6 496,66	6 496,66
recherche	ULB	18 812,19	18 812,19
recherche	GIP Enfance en Danger	663,00	663,00
		<b>204 771,82</b>	<b>204 771,82</b>

## 3-Le prélèvement sur réserves

Afin d'effectuer des travaux d'urgence et parfois en attente d'un financement, un prélèvement sur réserves de 1 200 000€ est nécessaire. Il permettra notamment de financer l'aménagement du local des espaces verts et l'étude du transfert de l'IUT, deux dossiers

prioritaires en matière d'hygiène et sécurité ainsi que la nécessaire finalisation de l'équipement intérieur de Lilliad pour permettre une ouverture à la rentrée universitaire prochaine.

Un prélèvement de 160 000€ est également fait sur les réserves du SACD CNL (centre national logiciel)

## 4- La BR 1 de 2016

### 4-1 récapitulatif du BR 1

Le tableau 6 reprend l'ensemble des ouvertures de crédits faites dans le BR. Il reprend l'ensemble des AE et des CP pour 2016. Le montant de la BR1 est en AE de 5 301 792,41 et en CP de 2 751 924,57

**Tableau 6 : Récapitulatif du BR1 2016**

CF										
	Fonctionnement				Investissement				Total année N	
	AE	CP année N	CP année N+1	CP année N+2	AE	CP année N	CP année N+1	CP année N+2	AE	CP
patrimoine construction					2 815 862,35	710 778,75	1 100 000,00	1 005 083,60	2 815 862,35	710 778,75
patrimoine maintenance					673 249,35	588 465,11	84 784,24		673 249,35	588 465,11
investissement autre					187 602,00	187 602,00			187 602,00	187 602,00
ressource affectées	60 306,89	60 306,89							60 306,89	60 306,89
PCA	204 771,82	204 771,82							204 771,82	204 771,82
prélèvement sur reserve					1 360 000,00	1 000 000,00	360 000,00		1 360 000,00	1 000 000,00
<b>Total</b>	<b>265 078,71</b>	<b>265 078,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 036 713,70</b>	<b>2 486 845,86</b>	<b>1 544 784,24</b>	<b>1 005 083,60</b>	<b>5 301 792,41</b>	<b>2 751 924,57</b>

UB								
	autre financement d'état		autre financement public		ressources propres		Total	
	année N	année>N	année N	année>N	année N	année>N	année N	année>N
patrimoine construction	700 000,00						700 000,00	
ressource affectées			169586,12				169 586,12	
							869 586,12	0

## 4-2 Réactualisation du budget de l'exercice 2016

**Tableau 7 : réactualisation des autorisations budgétaires 2016**

Dépenses			Recettes	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	196 584 500	196 584 500		<b>Recettes globalisées</b>
dont contribution employeur au CAS pension			193 962 054	Subvention pour charges de service public
			8 406 591	Autres financement de l'état
				Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement et intervention</b>	42 592 650	39 715 876	17 401 564	Autres financements publics
			20 158 880	Recettes propres
<b>Investissement</b>	12 898 096	9 036 633		
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>252 075 245</b>	<b>245 337 009</b>	<b>239 929 089</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire</b>				
Excédentaire si le Total des recettes > Total des CP				-5 407 920
Déficitaire si Total des recettes < Total des CP				-5 407 920



### Tableau 8 : réactualisation du tableau de l'équilibre financier après le BR1 2016 :

La réactualisation du budget après le BR 1 affiche un besoin en trésorerie de 3 407 920€.

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	5 407 920,00	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
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)**	512 652,00	512 652,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)		2 000 000,00	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>5 920 572,00</b>	<b>2 512 652,00</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>3 407 920,00</b>	<b>PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	3 407 920,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>5 920 572,00</b>	<b>5 920 572,00</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

#### Réactualisation des comptes de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 46711	AIDE MOBILITE INTERNATIONALE	416 400,00	
	C 46711			416 400,00
Opération 2	C 4718	INTERREG ENCAISSEMENT		96 252,00
	C 4718	INTERREG REV T PARTENAIRES	96 252,00	
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
<b>TOTAL</b>			<b>512 652,00</b>	<b>512 652,00</b>

**Tableau 9 : réactualisation du tableau de situation patrimoniale de l'établissement après le BR 1 2016**

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

DEPENSES	BP n	BR1	Total après BR	RECETTES	BP n	BR1	Total après BR
Personnel	196 399 799	0	196 399 799	Subventions Etat	199 684 635		199 684 635
Fonctionnement	61 986 118	265 079	62 251 197	ressources fiscales			
				Autres subventions	18 093 038	170 215	18 263 253
				Autres ressources	42 413 214	94 864	42 508 078
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	<b>258 385 917</b>	<b>265 079</b>	<b>258 650 996</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>260 190 887</b>	<b>265 079</b>	<b>260 455 966</b>
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)			1 804 970	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)			
<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>258 385 917,00</b>			<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>260 190 887,00</b>		

TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE

EMPLOIS	BP n	BR1	Total après BR	RESSOURCES	BP n	BR1	Total après BR
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	6 869 970		6 869 970
Investissements	8 933 873	5 036 714	13 970 587	Subvention d'investissement Etat	150 000	700 000,00	850 000
				Autres subvention d'investissement	1 986 074		1 986 074
				Autre ressources			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>8 933 873</b>	<b>5 036 714</b>	<b>13 970 587</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>9 006 044</b>	<b>700 000</b>	<b>9 706 044,00</b>
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)	4 264 543		

### 4-3 Réactualisation des prévisions d'encaissement

**Tableau 10 : Prévion d'encaissement**

		Encaissements Année 2016
<b>Subventions pour charges de service public</b>		<b>193 962 054</b>
<b>Autres financements publics</b>		<b>25 808 155</b>
<b>Ministère</b>	Ministère de enseignement supérieur (programmes 150 & 200)	1 836 871
	Subventions autres ministères	1 684 010
	ANR hors investissement d'avenir	3 731 407
	ANR investissement d'avenir	1 154 303
<b>Collectivités locales</b>	Région	5 150 941
	Union Européenne	4 691 176
	Autres subventions publiques	2 358 919
	Autres recettes publiques	5 200 528
<b>Autres ressources propres</b>		<b>20 158 880</b>
	Droits d'inscription	1 600 000
	FC et VAE	7 568 363
	Taxe d'apprentissage	610 012
	contrat recherche hors ANR	5 154 718
	Valorisation	55 000
	Autres subventions	
	Autres recettes	5 170 787
<b>TOTAL RESSOURCES</b>		<b>239 929 089</b>

### 4-4 Réactualisation des dépenses

**Tableau 11 : Dépenses par domaines fonctionnels**

code	Domaines fonctionnels	Personnel	Fonctionnement	investissement	Total
D101	Formation initiale et continue du baccalauréat à la licence	21 149 338	3 451 826	1 103 282	25 704 446
D102	Formation initiale et continue niveau master	42 940 478	4 794 067	607 950	48 342 495
D103	Formation initiale et continue niveau doctorat	1 673 050	267 765	10 000	1 950 815
D105	Bibliothèques et documentation	4 600 194	2 592 787	2 028 000	9 220 981
D106	Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	16 456 167	1 425 374	345 421	18 226 962
D107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	22 793 350	2 614 490	601 803	26 009 643
D108	Recherche universitaire en Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	24 637 229	2 426 854	1 029 945	28 094 028
D110	Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	6 929 371	905 659	168 620	8 003 650
D111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	14 463 276	701 971	66 825	15 232 072
D112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 905 572	1 048 580	37 800	3 991 952
D113	Diffusion des savoirs	4 533 452	505 691	149 110	5 188 253
D114	Immobilier	8 895 143	16 075 489	4 075 112	29 045 744
D115	Pilotage et animation du programme	23 839 079	4 470 717	1 591 719	29 901 515
D201	Aides directes		178 150		178 150
D202	Aides indirectes	81 600	36 950		118 550
D203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	502 500	152 250	5 000	659 750
	<b>Total</b>	<b>196 399 799</b>	<b>41 648 621</b>	<b>11 820 587</b>	<b>249 869 006</b>
D4	non décaissable		20 602 576	2 150 000	22 752 576
	<b>Total des dépenses</b>	<b>196 399 799</b>	<b>62 251 197</b>	<b>13 970 587</b>	<b>272 621 582</b>

#### 4-5 Réactualisation du budget par compte comptable :

**Tableau 12 : BP et BR1 par comptes**

		Budget	BR1			Budget	BR1
		2 016	2 016			2 016	2 016
60	Achats	12 120 667,00	76 891,00	70	Ventes de produits, prest de serv.	26 920 890,00	94 864,00
61	Services extérieurs	7 042 088,00		71	production stockée		
62	Autres services extérieurs	13 277 390,00	29 122,00	74	Subventions d'exploitation	218 044 150,00	170 215,00
63	impôts taxes	1 784 034,00		75	Autres produits de gest. Courante	2 880 847,00	
64	charges personnel	194 825 235,00		76	produits financiers		
65	autres charges gestion courante	11 696 785,00	159 066,00	77	produits exceptionnels	200 000,00	
66	charges financières			776			
67	charges exceptionnelles	124 718,00		777	quote part des subventions d'inves		
68	dot. Amort provision	17 515 000,00		78	Reprise sur amort. Et prov.	12 145 000,00	
	<b>Total fonctionnement</b>	<b>258 385 917,00</b>	<b>265 079,00</b>		<b>Total fonctionnement</b>	<b>260 190 887,00</b>	<b>265 079,00</b>
	<b>excédent exercice</b>	<b>1 804 970,00</b>	<b>0,00</b>		<b>déficit exercice</b>		
	<b>CAF</b>					<b>6 869 970,00</b>	<b>6 869 970,00</b>
203	Dépôts	287 000,00		101R	financement non rattaché		
205	logiciels concessions			104	financement rattache à l'exercice	150 000,00	700 000,00
212	immob corporelles			13	financement des actifs par	1 986 074,00	
213	constructions	100 000,00		261R	titre de participation		
215	install. Techniques	6 409 336,00	1 520 333,00				
218	autres immob corporelles	1 757 537,00	27 269,00				
231	immob corp. en cours	300 000,00	3 489 111,70				
232	immob incorp. En cours	80 000,00					
261	titres de participation						
275	Dépôts et cautionnement						
	<b>Total investissement</b>	<b>8 933 873,00</b>	<b>5 036 713,70</b>		<b>Total investissement</b>	<b>2 136 074,00</b>	<b>700 000,00</b>
	<b>Total général dépenses</b>	<b>267 319 790,00</b>	<b>5 301 792,70</b>		<b>Total général recettes</b>	<b>262 326 961,00</b>	<b>965 079,00</b>

**Tableau 13 : Réactualisation du prévisionnel de trésorerie**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>15 398 272</b>	<b>47 133 509</b>	<b>29 787 518</b>	<b>13 312 844</b>	<b>45 827 094</b>	<b>27 337 746</b>	<b>13 777 247</b>	<b>64 469 586</b>	<b>46 653 654</b>	<b>31 892 221</b>	<b>44 291 066</b>	<b>27 893 239</b>	<b>407 773 998</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	51 088 038	3 013 771	3 114 277	51 746 362	2 998 512	4 332 800	72 582 996	2 381 528	6 343 627	33 099 905	3 375 575	5 851 698	239 929 089
Subvention pour charges de service public	48 490 514			48 490 514			67 886 876			29 094 150			193 962 054
Autres financements de l'État	550 000	500 000	540 000	607 800	597 800	597 800	621 572	597 800	723 572	623 304	573 572	1 873 372	8 406 591
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics	700 667	1 522 754	1 074 510	857 186	1 221 820	2 096 608	1 747 529	693 836	3 049 289	1 309 519	1 435 986	1 691 859	17 401 564
Recettes propres	1 346 858	991 017	1 499 767	1 790 862	1 178 892	1 638 392	2 327 019	1 089 892	2 570 766	2 072 932	1 366 017	2 286 467	20 158 880
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés													-
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	-	113 040	96 252	188 400	-	2 075 360	-	-	-	-	39 600	-	2 512 652
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	113 040	96 252	188 400	-	2 075 360	-	-	-	-	39 600	-	2 512 652
- TVA encaissée						2 000 000							2 000 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements		113 040		188 400		75 360					39 600		416 400
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers			96 252										96 252
<b>A. TOTAL</b>	<b>51 088 038</b>	<b>3 126 811</b>	<b>3 210 528</b>	<b>51 934 762</b>	<b>2 998 512</b>	<b>6 408 160</b>	<b>72 582 996</b>	<b>2 381 528</b>	<b>6 343 627</b>	<b>33 099 905</b>	<b>3 415 175</b>	<b>5 851 698</b>	<b>242 441 741</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	19 352 802	20 472 802	19 572 802	19 267 460	21 467 460	19 967 460	21 848 257	20 197 460	21 047 460	20 647 460	19 759 402	21 736 184	245 337 009
Personnel	15 702 802	16 602 802	15 702 802	15 702 802	17 202 802	15 702 802	15 702 802	19 202 802	15 702 802	16 502 802	15 702 802	17 153 681	196 584 500
Fonctionnement	3 500 000	3 120 000	3 320 000	3 149 453	3 149 453	3 149 453	4 280 250	829 453	4 529 453	3 479 453	3 379 453	3 829 453	39 715 876
Intervention													-
Investissement	150 000	750 000	550 000	415 205	1 115 205	1 115 205	1 865 205	165 205	815 205	665 205	677 147	753 050	9 036 633
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention													-
Investissement													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	-	-	112 400	153 052	20 400	1 200	42 400	-	57 600	53 600	53 600	18 400	512 652
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	112 400	153 052	20 400	1 200	42 400	-	57 600	53 600	53 600	18 400	512 652
- TVA décaissée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements			112 400	56 800	20 400	1 200	42 400		57 600	53 600	53 600	18 400	416 400
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers				96 252									96 252
<b>B. TOTAL</b>	<b>19 352 802</b>	<b>20 472 802</b>	<b>19 685 202</b>	<b>19 420 512</b>	<b>21 487 860</b>	<b>19 968 660</b>	<b>21 890 657</b>	<b>20 197 460</b>	<b>21 105 060</b>	<b>20 701 060</b>	<b>19 813 002</b>	<b>21 754 584</b>	<b>245 849 660</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>31 735 237</b>	<b>- 17 345 991</b>	<b>- 16 474 674</b>	<b>32 514 250</b>	<b>- 18 489 348</b>	<b>- 13 560 499</b>	<b>50 692 339</b>	<b>- 17 815 932</b>	<b>- 14 761 433</b>	<b>12 398 845</b>	<b>- 16 397 827</b>	<b>- 15 902 887</b>	<b>- 3 407 920</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>47 133 509</b>	<b>29 787 518</b>	<b>13 312 844</b>	<b>45 827 094</b>	<b>27 337 746</b>	<b>13 777 247</b>	<b>64 469 586</b>	<b>46 653 654</b>	<b>31 892 221</b>	<b>44 291 066</b>	<b>27 893 239</b>	<b>11 990 352</b>	

