



BUDGET PRIMITIF

2016

DE L'UGA

ACP DU 10 DECEMBRE 2015

NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF

2016

DE L'UGA



Note de présentation du budget primitif 2016 de l'UGA

L'objectif de la présente note est d'éclairer les membres de l'organe délibérant sur les décisions soumises à leur approbation, elle commente pour cela les tableaux proposés au vote.

Le contexte

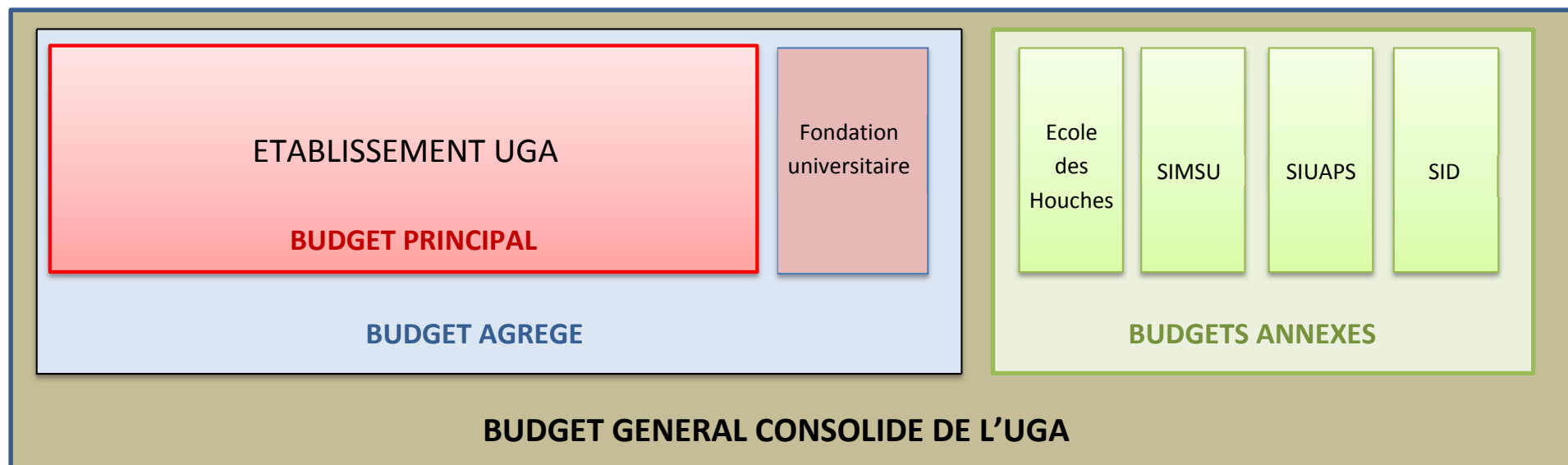
- Le budget primitif doit permettre à chaque composante, laboratoire ou service de remplir ses missions sans rupture de service et avec la sécurité financière requise. C'est ce principe qui dicte la méthode proposée ci-après et qui consiste, sauf nécessité contraire, à laisser chaque établissement déterminer l'allocation budgétaire des composantes et laboratoires selon les pratiques qu'il utilisait par le passé (cf. modèle d'allocation, contrats d'objectifs et de moyens, prélèvement sur ressources propres)
- Le budget aura un caractère provisoire, il reviendra à l'équipe présidentielle qui entrera en fonction en janvier 2016 de fixer les grands axes de la politique de l'UGA et d'ajuster dans le cadre du dialogue de gestion ce budget initial lors du budget rectificatif n°1. Ainsi la part de la dotation attribuée sera inscrite à hauteur de 90% au budget primitif afin de permettre d'éventuels ajustements.
- Le budget est préparé par les services de l'UGA et du rectorat et il est présenté par le Recteur-Chancelier des universités pour adoption à l'ACP
- Ce budget est construit en application de la mise en œuvre de la nouvelle comptabilité budgétaire (GBCP) issue du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012

Le cadre réglementaire

Les EPSCP sont soumis au cadre budgétaire défini par le décret n°2012-1246 du 07 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique tout en conservant leurs spécificités décrites dans le code de l'éducation.

Dans le cadre législatif et réglementaire en vigueur, les universités disposent d'un budget global c'est-à-dire d'un cadre budgétaire comprenant l'ensemble des moyens financiers mobilisables pour mener à bien une politique d'établissement.

Le budget d'un établissement universitaire est également un acte prévisionnel, portant sur l'année civile. Il est voté par le conseil d'administration (CA) en décembre de l'année précédant son exécution. Il présente l'ensemble des prévisions de recettes et de dépenses. Les modifications apportées au budget en cours d'année doivent être validées par un budget rectificatif.



Le budget consolidé de l'UGA est constitué du budget principal, du budget agrégé et de budgets annexes. Le budget principal rassemble les budgets des composantes de l'établissement : unités de formation et de recherche, Instituts, services communs, services généraux, de la DGD relations territoriales et internationales, de la DGD patrimoine et logistique, de la DGD formation et vie universitaire, de la DGD recherche et de l'unité budgétaire de paye créée pour des besoins de gestion interne.

Le budget agrégé est constitué du budget principal et du budget de la fondation universitaire. Les services interuniversitaires SIUAPS, SIMSU, SID ainsi que les HOUCHES disposent d'un cadre comptable distinct, par conséquent il font l'objet d'une présentation et d'un vote spécifique.

Bien que l'établissement dispose de cadres budgétaires et comptables distincts, il possède la même ligne de trésorerie. La variation de trésorerie résultant des opérations de chaque budget est retracée dans les tableaux respectifs de l'établissement et du budget annexe en mode GBCP.

Les tableaux soumis aux votes

Autorisations budgétaires

Par le vote des autorisations budgétaires, l'organe délibérant fixe la limite supérieure des emplois de l'organisme et des dépenses pouvant être engagées juridiquement (autorisations d'engagement) et payées (crédits de paiement) sur l'exercice. Il se prononce également sur les prévisions de recettes et sur le solde budgétaire, représentant la différence entre les prévisions de recettes et les crédits de paiement de l'exercice.

Tableau 1 : autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant)*

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget primitif - décembre 2015			Emplois article L712-9 (plafond Etat)	Autres emplois (financés sur ressources propres)	Total des emplois
Catégories d'emplois	Nature des emplois		etpt	etpt	etpt
Enseignants et enseignants chercheurs	Permanents	titulaires	2105		2105
		CDI	5	28,0	33
	Non permanents	CDD	708	300	1008
		s-total EC	2818	328	3147
BIAT	Permanents	titulaires	1563		1563
		CDI	68	90	158
	Non permanents	CDD	149	578	727
		s-total BIAT	1780	668	2448
		Total des emplois	4 598	996	5 594
		Plafond des emplois fixé par l'Etat pour 2016	4736		Plafond global des emplois voté par le CA

* Les opérateurs doivent produire, en annexe du document budgétaire initial, un tableau des emplois (Tableau 1), document obligatoire faisant apparaître les emplois sous plafond autorisés par le PLF 2016 et les emplois hors plafond du PLF 2016 approuvés par l'organe délibérant. Ces deux catégories d'emplois sont présentées en ETPT de manière obligatoire et éventuellement en ETP, et constituent l'autorisation d'emplois de l'opérateur sur la base de laquelle la prévision de masse salariale a été calculée.

Le tableau des emplois de l'UGA a été construit par agrégation des 3 établissements. Notamment en partant de la prévision d'exécution de décembre 2015 et en ajoutant les flux (entrées et sorties) de 2016. La sous consommation du plafond Etat de 138 postes résulte donc de : 119 postes non ouverts à l'U1, 19 postes à l'U2.

Le plafond des emplois sur ressources propres est composé des non titulaires financés : sur conventions de recherche, sur projets innovants type IDEFI ou sur ressources propres des structures (formation continue, droits d'inscription etc...). Les ETPT pour les conventions de recherche représentent 60% du plafond d'emplois sur ressources propres.

Tableau 2 : autorisations budgétaires (pour vote de l'organe délibérant)

Ce tableau présente en dépense les enveloppes des crédits limitatifs par nature (rémunération, fonctionnement, investissement). Ces enveloppes constituent des plafonds votés par l'organe délibérant et sont ventilées en autorisations d'engagements, (capacité pour l'ordonnateur à engager juridiquement l'organisme sur l'exercice) et en crédits de paiement, (limite supérieure des dépenses pouvant être décaissées pendant l'exercice).

L'enveloppe des dépenses de personnel d'un montant de 360 860 659 € est obligatoirement identique en AE et CP, elle représente près de 77% des dépenses totales de crédits de paiement. Cette enveloppe des dépenses de personnel constitue le plafond de masse salariale de l'UGA.

Les dépenses de personnel sont inscrites principalement (94%) au sein d'une unité budgétaire de gestion de la masse salariale mais également au sein de la structure spécifique de gestion de la recherche sur ressources propres (6%).

Les dépenses de personnel de l'UB masse salariale se ventilent :

- pour 300 090 074 €, soit 83%, au titre des emplois sur plafond 1 (délégés par l'Etat) dont 1 329 000 € correspondent au GVT pour lequel aucune recette n'est inscrite sur le budget 2016,
- pour 32 656 988, € soit 9%, au titre des emplois et autres dépenses de masse salariale hors plafond Etat dont près de la majorité soit 47% correspondent à des heures complémentaires,
- pour le solde, soit 4 567 695 € (1%), au titre des prestations sociales et de salaires refacturés.

Ont été intégrées dans les dépenses de personnel pour un montant 1 300 000€, les mesures spécifiques au régime indemnitaire, ainsi que la prise en compte de la prime fusion.

Les dépenses de fonctionnement se répartissent sur les domaines d'activités de la façon suivante :

TYPES DE STRUCTURES	AE	CP	% sur CP
FORMATION	19 944 959	19 282 402	26%
RECHERCHE	25 609 575	24 299 606	33%
RI	2 592 833	2 592 833	4%
SUPPORT	18 874 526	18 738 166	26%
SUPPORT BUDGET ANNEXE	8 564 875	8 194 764	11%
TOTAL	75 586 768	73 107 771	

63% des dépenses de fonctionnement correspondent aux missions principales de l'établissement (Formation, Recherche et Relation Internationales) et 37 % aux fonctions supports dont patrimoine, SI, Documentation,...).

Les dépenses d'investissement se ventilent entre les domaines d'activités de la façon suivante :

TYPES DE STRUCTURES	AE	CP	% sur CP
FORMATION	2 227 455	2 292 455	6%
RECHERCHE	4 763 514	4 763 514	13%
RI	12 000	12 000	0%
SUPPORT	48 431 476	25 355 138	68%
SUPPORT BUDGET ANNEXE	3 033 658	4 886 397	13%
TOTAL	58 468 103	37 309 504	

La part la plus importante des dépenses d'investissement provient de la structure patrimoine et logistique qui gère les opérations de construction et de maintenance de l'établissement. Le tableau sur les opérations pluriannuelles apporte des éléments d'explication de ces dépenses.

Le décalage de plus de 21 M€ entre les AE et les CP correspond aux opérations qui feront l'objet d'un engagement juridique (signature des marchés) sur l'exercice 2016 mais qui feront l'objet de paiement étalés à partir de 2016 sur plusieurs exercices.

En recette, sont distinguées les recettes globalisées et les recettes fléchées de l'établissement.

Une recette est par nature globalisée et par exception fléchée. Les recettes fléchées visent les opérations pour lesquelles un suivi du financement et de l'utilisation de ce financement est nécessaire notamment vis-à-vis d'un bailleur de fonds. Les recettes fléchées de l'UGA répondent aux critères suivants :

- la recette provient d'un tiers,
- sa budgétisation s'accompagne de décalages de trésorerie,
- elle a un caractère pluriannuel et
- elle est supérieure à 500 k€.

Une recette fléchée peut expliquer un déséquilibre budgétaire, au titre d'un ou plusieurs exercices, lié à un décalage temporel entre le décaissement des dépenses et l'encaissement des recettes fléchées les finançant.

La recette principale de l'UGA est la SCSP subvention pour charge de service public, elle est par nature globalisée, elle matérialise l'engagement ferme de l'Etat à verser des fonds à un opérateur dans l'année. Son montant sera supposé identique à la somme des SCSP notifiées en 2015, hors opérations spécifiques, des 3 établissements composants l'UGA. Le montant de la SCSP 2016 intégrera les extensions en années pleines des dispositifs *Sauvadet* et les créations d'emplois 2015 au titre du dispositif *Fioraso*.

Il est à noter qu'une déduction initiale est appliquée sur la SCSP au titre d'un taux de mise en réserve ayant pour objet d'assurer en exécution le respect du plafond global de dépenses du budget général voté par le Parlement. Le montant de la mise en réserve de l'UGA est de 2 089 k€.

Parmi les ressources propres globalisées, un focus peut être réalisé sur les ressources suivantes :

RECETTES	EXE 2013	EXE 2014	BP 2015	Prévision 2016	% d'évolution de 2015 à 2016
Droits d'inscription	9 405 205	10 237 343	10 154 001	11 102 780	9%
Taxe d'apprentissage	2 496 308	2 255 062	2 053 900	1 803 900	-12%
Formation continue	10 575 049	10 453 081	10 666 050	11 180 280	5%
sous total Focus RP	22 476 563	22 945 487	22 873 951	24 086 960	5%

En ce qui concerne, les droits d'inscription et la formation continue, on peut constater que la prévision budgétaire 2015 était assez pessimiste par rapport à la réalisation de 2014, la prévision 2016 a intégré la variation des effectifs et une augmentation de l'activité de la formation continue. Par contre, la prévision de la taxe d'apprentissage est réellement en baisse du fait de la réforme de collecte dont les effets seront à mesurer également en 2016.

Comme indiqué ci-dessus les recettes fléchées correspondent à une catégorie bien particulière de recettes. Elles représentent 6% de l'ensemble des recettes, dont 52% relèvent de financement attendus au titre d'opérations immobilières et 41% au titre des opérations de recherche.

Le solde budgétaire négatif de 25 013 947 € représente un solde intermédiaire de trésorerie, reflétant le flux de trésorerie généré par l'activité de l'organisme. Ce solde négatif résulte d'une part de décalage entre les encaissements et les décaissements et d'autre part d'un exercice 2016 qui sur le fonctionnement courant sera déficitaire. Ce déficit sera explicité par ailleurs.

Autorisations budgétaires - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	360 860 659	360 860 659	418 265 017	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	100 581 763	100 581 763	346 705 944	Subvention pour charges de service public
			3 771 288	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	75 586 768	73 107 771	23 460 745	Autres financements publics
			44 327 040	Recettes propres
Intervention	-	-		
			27 998 970	Recettes fléchées*
			809 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	58 468 103	37 309 504	27 189 970	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	494 915 530	471 277 934	446 263 987	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-		25 013 947	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 3 Equilibre Financier (tableau 4 numérotation GBCP pour vote de l'organe délibérant)**Equilibre financier - Etablissement Principal + Fondation + SACD****POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	25 013 947	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	Opérations budgétaires
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)**	770 000	850 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	Opérations non budgétaires
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	25 783 947	850 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	24 933 947	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	8 372 058	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	16 561 889	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	25 783 947	25 783 947	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	Décomposition de la variation de trésorerie

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Sont exclusivement retracés dans ce tableau :

- le solde résultant du tableau des autorisations budgétaires précédent (solde budgétaire) ;
- les opérations de trésorerie « non budgétaires » qui n'apparaissent pas dans le tableau des autorisations budgétaires

Ce tableau permet de mieux appréhender la variation de trésorerie en distinguant la variation relative à de la trésorerie fléchée (-8 372 058 €) de la trésorerie non fléchée (-16 561 889 €). La règle de soutenabilité budgétaire impose que cette variation négative soit couverte par la trésorerie disponible, ce qui est le cas, comme on pourra le voir dans le tableau de synthèse ci-après.

Tableau 4 Situation patrimoniale (tableau 6 numérotation GBCP pour vote de l'organe délibérant)

Le compte de résultat, la capacité d'autofinancement et l'état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés (ou tableau de financement prévisionnel agrégé) sont établis conformément au principe de constatation des droits et obligations régissant la comptabilité générale

Situation patrimoniale - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	360 860 659	Subventions de l'Etat	349 253 063
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	100 581 763	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	93 244 551	Autres subventions	42 498 061
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	57 108 586
TOTAL DES CHARGES (1)	454 105 210	TOTAL DES PRODUITS (2)	448 859 710
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	5 245 500
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 105 210	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 105 210

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

Le résultat prévisionnel de l'exercice 2016 déficitaire de 5 245 500 € se décompose entre l'établissement principal et les autres structures porteuses d'un budget annexe de la façon suivante :

BUDGET PRINCIPAL	-5 112 181
Les HOUCHES	105 200
SID	-613 019
SIUAPS	374 500
SIMSU	0
FONDATION UNIVERSITAIRE	0
TOTAL	-5 245 500

En ce qui concerne l'établissement principal, le résultat fait ressortir un déficit de 5 112 181. Avant toute analyse, ce montant doit être corrigé à hauteur de 1 800 000 € pour prendre en compte la neutralisation des amortissements les opérations subventionnées (sur certaines opérations cette neutralisation avait été mal intégrée). Correction faite, le déficit est en réalité de 3 312 181 €.

Il s'explique principalement par une augmentation des dépenses de 2,6 M€ liés aux surcoûts de la fusion détaillés dans le tableau ci-dessous : 1,9 M€ en dépenses de personnel et 0,7 M€ en dépenses de fonctionnement. Parmi ces dépenses, 1,579 M€ ont un caractère ponctuel et n'auront d'impact que sur l'exercice 2016.

Hors coût de fusion, le déficit avoisine le 700 000 euros et s'explique par :

- une augmentation importante de notre contribution au FIPH (Fonds pour l'insertion des personnes handicapées) : + 400 000 € du fait de la mise en application intégrale de la loi.
- une absence de financement par l'Etat du GVT en 2016 alors que les 3 établissements avaient été globalement indemnisés à hauteur de 904 000 € en 2015.
- des éléments divers pour un solde excédentaire de près de 600 000 € dont, notamment des recettes supplémentaires de formation continue et des droits d'inscription déjà évoqués.

Ventilation des coûts liés à la fusion

IMPACTS FUSION	Renforts personnelFusion	494 000	Non récurrent
	Primes Fusion	390 000	Non récurrent
	Régime indemnitaire	1 015 000	récurrent
	Coût Fonctionnement FUSION	695 000	Non récurrent
	Total Coût Fusion	2 594 000	

Le résultat déficitaire de 613 019 € du SID résulte essentiellement des surcoûts liés à la documentation électronique, d'une part en raison de la hausse récurrente du coût des abonnements depuis plusieurs années et, d'autre part, en raison de la comptabilisation par les éditeurs, pour toutes les collections, de l'ensemble des étudiants et des enseignants-chercheurs quelle que soit leur discipline.

Selon les perspectives, il sera possible de construire en 2017 un budget en équilibre en considérant les économies d'échelle qui pourront être réalisées grâce à la taille du nouvel établissement notamment dans le cadre de la politique achat ainsi que sur la fin de charges encore existantes en 2016 (ARE).

Calcul de la capacité d'autofinancement		Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	5 245 500
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		20 133 580
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	406 400
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		-
- produits de cession d'éléments d'actifs		-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	12 608 820
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)		1 872 860

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés			
EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	1 872 860
Investissements	37 309 504	Financement de l'actif par l'État	2 033 169
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	20 416 651
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	37 309 504	TOTAL DES RESSOURCES (6)	24 322 680
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	12 986 824

Si le résultat est déficitaire, la capacité d'autofinancement reste positive à hauteur de 1 872 860 €¹, ce qui signifie que l'établissement dégagera sur l'exercice des ressources, certes insuffisantes, pour mener sa politique d'investissement sur fonds propres. Comme la politique d'investissement très volontaire entraînera des dépenses de 37,3 M€, dont seulement 22,4 M€ sont financées par subvention, il conviendra de procéder à un prélèvement sur le fonds de roulement de 12 986 824 €. Celui-ci concernera les différents budgets de la façon suivante :

BUDGET PRINCIPAL	-11 734 818
Les HOUCHES	-999 800
SID	-133 018
SIUAPS	311 500
SIMSU	-424 288
FONDATION UNIVERSITAIRE	-6 400
TOTAL	-12 986 824

Synthèse : appréciation de la soutenabilité budgétaire 2016

Le décret apporte une nouvelle appréciation de la soutenabilité budgétaire d'un établissement : comme le précise la circulaire opérateur de 2016, la règle selon laquelle le compte de résultat prévisionnel doit, sauf circonstances particulière justifiées, être bénéficiaire ou équilibré, applicable jusqu'à l'exercice 2015, ne suffit plus pour juger un budget soutenable.

Avec l'avènement d'une comptabilité budgétaire autonome de la comptabilité générale, l'appréciation de la soutenabilité budgétaire se fait désormais en croisant les informations provenant :

- du solde budgétaire ayant un impact sur la variation de trésorerie,
- du compte de résultat ayant un impact sur la variation du fonds de roulement et
- de l'évolution du besoin en fonds de roulement.

Malgré les prélèvements prévus à hauteur de 25 M€ sur la trésorerie, dont 13 M€ sont dus au prélèvement sur fonds de roulement de 13 M€ au titre des investissements sur fonds propres, le budget reste soutenable. En effet, l'établissement, selon les prévisions, disposera encore à la fin 2016 d'un niveau confortable de trésorerie de plus de 41,7 M€ soit près de 36 jours de fonctionnement et d'un niveau de fonds de roulement de 18,4 M€, soit 16 jours de fonctionnement, supérieur au seuil de 15 jours exigé par la tutelle. Néanmoins, la situation du budget 2016 doit garder un caractère exceptionnel et les enjeux des choix budgétaires à venir seront de mettre en œuvre des mesures permettant de retrouver un équilibre.

¹ La capacité d'autofinancement n'est pas affectée par le retraitement ex-post des amortissements d'1,8 M€ qui a permis de corriger le résultat. Avec ou sans cette correction, la CAF est

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 12 986 824
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	11 947 123
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 24 933 947
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	18 398 556
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 23 358 600
Niveau de la TRESORERIE	41 757 156



BUDGET PRINCIPAL

2016

DE L'UGA

LISTES DES TABLEAUX DU BUDGET PRINCIPAL

AUTORISATIONS BUDGETAIRES	VOTE	
DEPENSES PAR DESTINATION – RECETTES PAR ORIGINE		INFORMATION
EQUILIBRE FINANCIER	VOTE	
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		INFORMATION
SITUATION PATRIMONIALE	VOTE	
OPERATIONS LIEES AUX RECETTES FLECHEES		INFORMATION
OPERATIONS PLURIANNUELLES - PREVISIONS		INFORMATION

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires de l'Etablissement Principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	360 860 659	360 860 659	406 432 662	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	100 581 763	100 581 763	344 441 501	Subvention pour charges de service public
			2 671 996	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement	67 021 893	64 913 007	20 382 106	Autres financements publics
			38 937 059	Recettes propres
Intervention				
			27 998 970	Recettes fléchées*
			809 000,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	55 434 445	32 423 107	27 189 970,00	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	483 316 997	458 196 773	434 431 632	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			23 765 141	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
		-		

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine (Etablissement Principal)

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	88 719 896	88 719 896	5 500 721	5 454 021	799 788	799 788	95 020 405	94 973 705
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	62 060 912	62 060 912	5 114 744	5 093 378	208 558	273 558	67 384 214	67 427 848
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	6 497 151	6 497 151	306 111	293 111	-	-	6 803 262	6 790 262
D105 - Bibliothèques et documentation	12 862 979	12 862 979	247 300	251 800	-	-	13 110 279	13 114 779
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	8 900 938	8 900 938	4 096 993	3 706 224	636 777	636 777	13 634 708	13 243 939
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques	14 547 760	14 547 760	4 279 344	3 769 048	2 103 260	2 103 260	20 930 364	20 420 068
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	18 054 711	18 054 711	4 093 666	3 656 168	1 314 577	1 314 577	23 462 954	23 025 456
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	50 320	42 611	-	-	50 320	42 611
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 603 723	4 603 723	2 365 095	2 118 357	411 597	411 597	7 380 415	7 133 677
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	46 160 277	46 160 277	3 845 964	3 797 220	172 961	172 961	50 179 202	50 130 458
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	23 600 095	23 600 095	3 470 191	3 808 918	66 000	66 000	27 136 286	27 475 013
D113 - Diffusion des savoirs et musées	378 727	378 727	27 953	27 897	-	-	406 680	406 624
D114 - Immobilier	4 501 779	4 501 779	16 589 628	17 077 108	46 931 203	23 854 865	68 022 610	45 433 752
D115 - Pilotage et support	66 228 555	66 228 555	16 628 095	15 413 334	2 789 724	2 789 724	85 646 374	84 431 613
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	207 268	205 312	-	-	207 268	205 312
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	18 500	18 500	-	-	18 500	18 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 743 156	3 743 156	180 000	180 000	-	-	3 923 156	3 923 156
TOTAL	360 860 659	360 860 659	67 021 893	64 913 007	55 434 445	32 423 107	483 316 997	458 196 773

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B	-
--	---

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	344 441 501							344 441 501
DROITS INSCRIPTION				11 102 780				11 102 780
FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE		8 000	2 007 772	9 070 908				11 086 680
TAXE APPRENTISSAGE				1 803 900				1 803 900
CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR			77 294	3 010 861				3 088 155
VALORISATION				15 800				15 800
ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR			1 012 403			6 818 260		7 830 663
ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR		2 127 258	1 414 689			5 770 112		9 312 059
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION			4 365 279			5 598 824		9 964 103
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE			6 172 357			2 187 348		8 359 705
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES		312 848	4 866 615		809 000	6 815 425		12 803 888
FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONs & LEGS				91 825				91 825
AUTRES RECETTES		223 890	465 697	13 840 985				14 530 572
								-
TOTAL	344 441 501	2 671 996	20 382 106	38 937 059	809 000	27 189 969	-	434 431 631

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C	23 765 142
---------------------------------------	------------

TABLEAU 4
Equilibre financier Etablissement Principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	23 765 141,00	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	} Opérations budgétaires
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)**	770 000,00	850 000,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	} Opérations non budgétaires
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	24 535 141,00	850 000,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	} La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	23 685 141,00	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		8 372 058,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	} Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	15 313 083,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
				} = différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	24 535 141,00	24 535 141,00	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	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...	Versement des aides à la mobilité internationale	770 000,00	850 000,00
Bourses AMI	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			770 000,00	850 000,00

(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 Etablissement principal
Situation patrimoniale

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	360 860 659	Subventions de l'Etat	346 486 239
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	100 581 763	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	83 446 968	Autres subventions	41 913 954
		Autres produits	50 795 253
TOTAL DES CHARGES (1)	444 307 627	TOTAL DES PRODUITS (2)	439 195 446
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	5 112 181
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	444 307 627	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	444 307 627

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 5 112 181
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 533 961
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 400 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 11 735 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 286 780

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	1 286 780
		Financement de l'actif par l'État	1 436 258
Investissements	32 423 107	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	17 965 251
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	32 423 107	TOTAL DES RESSOURCES (6)	20 688 289
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	11 734 818

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 11 734 818
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	11 950 323
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 23 685 141
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (31/12/2016)	16 767 669
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8 Etablissement Principal
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	27 998 970	37 554 013	11 921 969	10 582 225
Financements de l'État fléchés		809 000	1 245 000	140 000	
Autres financements publics fléchés		27 189 970	36 309 013	11 781 969	10 582 225
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	36 371 028	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Personnel					
AE=CP		11 502 719			
Fonctionnement					
AE		8 382 842			
CP		8 382 342			
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE		36 381 649			
CP		16 485 967	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	8 372 058	7 536 996	4 300 946	18 714 475

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

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

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	-	8 372 058	7 536 996	4 300 946	18 714 475
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)					

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

		Prévision	Prévision N										Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Mise en sécurité et restructuration Bâtiment Jean ROGET	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	3 178 000				150 000	150 000				725 564	725 564	50 000	161 590				
Total Op.1		3 178 000	-	-	-	150 000	150 000	-	-	-	725 564	725 564	50 000	161 590	-	-	-	-
Cermo neuf/maison de la planete /espace muséographique	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	6 117 214				10 000	10 000				15 500	15 500						
Total Op.2		6 117 214	-	-	-	10 000	10 000	-	-	-	15 500	15 500	-	-	-	-	-	-
Biologie I Construction des Serres	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	1 062 814				918 317	918 317				918 317	918 317						
Total Op.3		1 062 814	-	-	-	918 317	918 317	-	-	-	918 317	918 317	-	-	-	-	-	-
Biologie D Réhabilitation et restructuration	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	2 003 232				180 000	180 000				368 000	368 000						
Total Op.4		2 003 232	-	-	-	180 000	180 000	-	-	-	368 000	368 000	-	-	-	-	-	-
IGA Vigny Musset	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	6 452 670				150 000	150 000				2 173 021	2 173 021						
Total Op.5		6 452 670	-	-	-	150 000	150 000	-	-	-	2 173 021	2 173 021	-	-	-	-	-	-
IFPS LMD	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	11 500 000				8 500 000	8 500 000				2 000 000	2 000 000	2 500 000	5 490 000	305 000	3 815 000		
Total Op.6		11 500 000	-	-	-	8 500 000	8 500 000	-	-	-	2 000 000	2 000 000	2 500 000	5 490 000	305 000	3 815 000	-	-
Chalet Mirande PFI RA0000620	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	402 000				170 000	170 000				250 000	250 000						
Total Op.7		402 000	-	-	-	170 000	170 000	-	-	-	250 000	250 000	-	-	-	-	-	-
Galerie de l'ALPE	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	2 700 000				15 000	15 000				25 675	25 675						
Total Op.8		2 700 000	-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	25 675	25 675	-	-	-	-	-	-
Climat Planète Ext CERMO	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	7 200 000				3 100 000	3 100 000				3 000 000	3 000 000	2 700 000	2 600 000	600 000	800 000		
Total Op.9		7 200 000	-	-	-	3 100 000	3 100 000	-	-	-	3 000 000	3 000 000	2 700 000	2 600 000	600 000	800 000	-	-
Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	1 200 000				500 000	500 000				400 000	400 000	650 000	750 000				
Total Op.10		1 200 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	-	400 000	400 000	650 000	750 000	-	-	-	-
Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	800 000				300 000	300 000				200 000	200 000	500 000	600 000				
Total Op.11		800 000	-	-	-	300 000	300 000	-	-	-	200 000	200 000	500 000	600 000	-	-	-	-
CPER XIV Valence	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	5 000 000				100 000	100 000				93 000	93 000	300 000	170 649	1 000 000	692 076	3 600 000	3 944 275
Total Op.12		5 000 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	93 000	93 000	300 000	170 649	1 000 000	692 076	3 600 000	3 944 275
CPER XIV IUT	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	7 300 000				100 000	100 000				60 358	60 358	4 000 000	1 924 778	3 000 000	3 204 665	200 000	2 110 199
Total Op.13		7 300 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	60 358	60 358	4 000 000	1 924 778	3 000 000	3 204 665	200 000	2 110 199
CPER XIV ESPE	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	6 000 000				100 000	100 000				30 000	30 000						

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Total Op.14			6 000 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	30 000	30 000	-	-	-	-
CPER XIV CRESI	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		15 000 000				100 000	100 000				69 000	69 000			400 000	13 000 000
Total Op.15			15 000 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	69 000	69 000	-	-	400 000	13 622 226
1-Maison de la création et de l'innovation	Personnel																
	Fonctionnement						191 000	191 000				180 000	180 000			11 000	
	Intervention							0					0				
	Investissement		22 800 000				18 009 000	18 009 000				3 120 000	3 120 000			1 792 000	16 900 000
Total Op.16			22 800 000	-	-	-	18 200 000	18 200 000	-	-	-	3 300 000	3 300 000	-	-	1 792 000	16 900 000
2-Réhabilitation ALPIL	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		2 700 000				275 000	275 000				285 000	285 000				
Total Op.17			2 700 000	-	-	-	275 000	275 000	-	-	-	285 000	285 000	-	-	-	-
3-Reconstruction faculté de Droit	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		6 400 000				29 873	29 873				32 873	32 873				
Total Op.18			6 400 000	-	-	-	29 873	29 873	-	-	-	32 873	32 873	-	-	-	-
4-SMART CAMPUS GDA CLV	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		9 000 000				1 110 000	1 110 000				150 000	150 000			100 000	5 290 000
Total Op.19			9 000 000	-	-	-	1 110 000	1 110 000	-	-	-	150 000	150 000	-	-	100 000	5 750 000
5-SID2 réhabilitation BU Droit-Lettres	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		14 100 000				242 625	242 625				242 825	242 825				
Total Op.20			14 100 000	-	-	-	242 625	242 625	-	-	-	242 825	242 825	-	-	-	-
6-Mise en sécurité CLV	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		640 000				50 000	50 000				563 000	563 000				
Total Op.21			640 000	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	563 000	563 000	-	-	-	-
7-Ré-aménagement RDC APA	Personnel																
	Fonctionnement						10 000	10 000				10 000	10 000				
	Intervention																
	Investissement		576 000				60 000	60 000				490 000	490 000			2 000	
Total Op.22			576 000	-	-	-	70 000	70 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	-	-
8-Réhabilitation globale APA	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		2 800 000				400 000	400 000				120 000	120 000			2 100 000	1 500 000
Total Op.23			2 800 000	-	-	-	400 000	400 000	-	-	-	120 000	120 000	-	-	2 100 000	1 500 000
9-Réhabilitation BATEC	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		6 000 000				810 000	810 000				500 000	500 000			4 461 000	2 742 500
Total Op.24			6 000 000	-	-	-	810 000	810 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	4 461 000	2 742 500
10-Aménagement cafétéria learning center IUT2 Doyen Gosse	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		570 000				496 656	496 656				560 000	560 000				
Total Op.25			570 000	-	-	-	496 656	496 656	-	-	-	560 000	560 000	-	-	-	-
11-Agenda d'accessibilité programmée UPMF	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		1 334 000				150 000	150 000				150 000	150 000			164 500	164 500
Total Op.26			1 334 000	-	-	-	150 000	150 000	-	-	-	150 000	150 000	-	-	164 500	164 500
12-Réfection thermique toiture IUT Valence (bat A-B)	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		650 000				450 000	450 000				350 000	350 000			200 000	300 000
Total Op.27			650 000	-	-	-	450 000	450 000	-	-	-	350 000	350 000	-	-	200 000	300 000
Hall NORD	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		2 400 000				2 400 000					1 500 000	1 500 000			900 000	
Total Op.28			2 400 000	-	-	-	2 400 000	-	-	-	-	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-
CPER XIV Espaces numériques	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		7 500 000				528 000	528 000				100 000	100 000			792 000	500 000
Total Op.29			7 500 000	-	-	-	528 000	528 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	792 000	500 000
Toiture terrasse	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement		2 300 000				2 300 000	2 300 000				1 300 000	1 300 000			1 000 000	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Total Op.30		2 300 000	-	-	-	528 000	528 000	-	-	-	100 000	100 000	792 000	500 000	4 860 000	3 030 000	1 320 000	3 870 000
RECHERCHE	Personnel	21 638 043				21 638 043	21 638 043				21 638 043	21 638 043						
	Fonctionnement	16 646 387				16 646 387	16 646 387				14 608 625	14 608 625						
	Intervention																	
	Investissement	4 175 659				4 175 659	4 175 659				4 175 659	4 175 659						
Total Op.31		42 460 089				42 460 089	42 460 089				40 422 327	40 422 327						
FORMATION	Personnel	2 282 062				2 282 062					2 282 062	2 282 062						
	Fonctionnement	1 817 079				1 817 079					1 778 236	1 778 236						
	Intervention																	
	Investissement	286 500				286 500					286 500	286 500						
Total Op.32		4 385 641				4 385 641					4 346 798	4 346 798						
	Ss total personnel	23 920 105	-	-	-	23 920 105	21 638 043	-	-	-	23 920 105	23 920 105	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	18 463 466	-	-	-	18 664 466	16 847 387	-	-	-	16 576 861	16 576 861	-	48 343	-	11 000	-	-
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	160 148 089	-	-	-	46 166 630	43 480 130	-	-	-	24 254 292	24 254 292	20 709 500	36 626 017	14 525 000	20 605 415	23 969 500	29 856 200
TOTAL		202 531 660	-	-	-	88 751 201	81 965 560	-	-	-	64 751 258	64 751 258	# 20 709 500	36 674 360	14 525 000	20 616 415	23 969 500	29 856 200

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

B - Prévisions de recettes

		Prévision	Prévision N	
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N
		(18)	(19)	(20)
Mise en sécurité et restructuration Bâtiment Jean ROGET	Financement de l'Etat*	2 378 000	2 030 000	348 000
	Autres financements publics**	800 000	80 000	640 000
	Autres financements***			
	Total Op.1	3 178 000	2 110 000	988 000
Cermo neuf/maison de la planete /espace muséographique	Financement de l'Etat*	1 580 000	1 580 000	
	Autres financements publics**	4 043 490	3 981 990	61 500
	Autres financements***			
	Total Op.2	5 623 490	5 561 990	61 500
Biologie I Construction des Serres	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	906 642	330 521	576 121
	Autres financements***			
	Total Op.3	906 642	330 521	576 121
Biologie D Réhabilitation et restructuration	Financement de l'Etat*	1 160 000	1 160 000	
	Autres financements publics**	195 000	58 500	136 500
	Autres financements***			
	Total Op.4	1 355 000	1 218 500	136 500
IGA Vigny Musset	Financement de l'Etat*	1 829 388	1 829 388	
	Autres financements publics**	4 409 978	2 964 475	1 445 503
	Autres financements***			
	Total Op.5	6 239 366	4 793 863	1 445 503
IFPS LMD	Financement de l'Etat*	1 800 000	200 000	820 000
	Autres financements publics**	9 700 000	180 000	800 000
	Autres financements***			
	Total Op.6	11 500 000	380 000	1 620 000
Chalet Mirande PFI RA0000620	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	335 000	300 000	35 000
	Autres financements***			
	Total Op.7	335 000	300 000	35 000
Galerie de l'ALPE	Financement de l'Etat*	630 000	504 000	126 000
	Autres financements publics**	1 350 000	1 030 000	320 000
	Autres financements***			
	Total Op.8	1 980 000	1 534 000	446 000
Climat Planète	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	7 000 000	700 000	2 800 000
	Autres financements***	2 200 000		800 000
	Total Op.9			
Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
	Total Op.10			
Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
	Total Op.8 & 9 & 10	-	700 000	3 600 000
CPER XIV Valence	Financement de l'Etat*	1 250 000		
	Autres financements publics**	3 450 000		
	Autres financements***			
	Total Op.11	4 700 000	-	-
CPER XIV IUT	Financement de l'Etat*	2 800 000		60 000
	Autres financements publics**	4 500 000		
	Autres financements***			
	Total Op.12	7 300 000	-	60 000

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
(21)	(22)	(23)
0		
80 000		
80 000	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
3 550 000	750 000	
600 000		
4 150 000	750 000	-
-	-	-
340 000		
340 000	-	-

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

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

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés



BUDGET DE LA FONDATION UNIVERSITAIRE

2016

DE L'UGA

LISTES DES TABLEAUX DE LA FONDATION UNIVERSITAIRE

AUTORISATIONS BUDGETAIRES	VOTE	
DEPENSES PAR DESTINATION – RECETTES PAR ORIGINE		INFORMATION
EQUILIBRE FINANCIER	VOTE	
SITUATION PATRIMONIALE	VOTE	

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Fondation Stendhal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel			-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	6 400	3 200	-	Autres financements publics
			-	Recettes propres
Intervention	-	-		
				Recettes fléchées*
				Financements de l'Etat fléchés
Investissement	-	-		Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	6 400	3 200	-	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			3 200	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
		-		

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées			6 400	3 200	-	-	6 400	3 200
D114 - Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	6 400	3 200	-	-	6 400	3 200

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B -

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	-	-	-	-	-	-	-	-
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	-	-	-	-	-	-	-
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 3 200

TABLEAU 4
Equilibre financier - Fondation Stendhal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	3 200,00
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	3 200,00
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>-</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	3 200,00

FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	-
PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	3 200,00
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>	
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>	
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	3 200,00

Opérations budgétaires

Opérations non
budgétaires

La variation de trésorerie :

- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de
trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation
de trésorerie

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Fondation Stendhal

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel		Subventions de l'Etat	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	6 400	Autres subventions	-
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	6 400
TOTAL DES CHARGES (1)	6 400	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 400
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6 400	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6 400

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 6 400
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 6 400

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	6 400	Capacité d'autofinancement	-
		Financement de l'actif par l'État	-
Investissements	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 400	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	6 400

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 6 400
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 3 200
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 3 200
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



BUDGET AGREGE

- BUDGET PRINCIPAL

- FONDATION UNIVERSITAIRE

2016 DE L'UGA

LISTES DES TABLEAUX DU BUDGET AGREGÉ (BUDGET PRINCIPAL + FONDATION UNIVERSITAIRE)

AUTORISATIONS BUDGETAIRES	VOTE	
DEPENSES PAR DESTINATION – RECETTES PAR ORIGINE		INFORMATION
EQUILIBRE FINANCIER	VOTE	
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		INFORMATION
SITUATION PATRIMONIALE	VOTE	
OPERATIONS LIEES AUX RECETTES FLECHEES		INFORMATION
OPERATIONS PLURIANNUELLES - PREVISIONS		INFORMATION

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - budget agrégé

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	360 860 659	360 860 659	406 432 662	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	100 581 763	100 581 763	344 441 501	Subvention pour charges de service public
			2 671 996	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement	67 028 293	64 916 207	20 382 106	Autres financements publics
			38 937 059	Recettes propres
Intervention				
Investissement	55 434 445	32 423 107	27 998 970	Recettes fléchées*
			809 000	Financements de l'Etat fléchés
			27 189 970	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	483 323 397	458 199 973	434 431 632	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			23 768 341	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine (budget agrégé)

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	88 719 896	88 719 896	5 500 721	5 454 021	799 788	799 788	95 020 405	94 973 705
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	62 060 912	62 060 912	5 114 744	5 093 378	208 558	273 558	67 384 214	67 427 848
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	6 497 151	6 497 151	306 111	293 111	-	-	6 803 262	6 790 262
D105 - Bibliothèques et documentation	12 862 979	12 862 979	247 300	251 800	-	-	13 110 279	13 114 779
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	8 900 938	8 900 938	4 096 993	3 706 224	636 777	636 777	13 634 708	13 243 939
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	14 547 760	14 547 760	4 279 344	3 769 048	2 103 260	2 103 260	20 930 364	20 420 068
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	18 054 711	18 054 711	4 093 666	3 656 168	1 314 577	1 314 577	23 462 954	23 025 456
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	50 320	42 611	-	-	50 320	42 611
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 603 723	4 603 723	2 365 095	2 118 357	411 597	411 597	7 380 415	7 133 677
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	46 160 277	46 160 277	3 845 964	3 797 220	172 961	172 961	50 179 202	50 130 458
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	23 600 095	23 600 095	3 470 191	3 808 918	66 000	66 000	27 136 286	27 475 013
D113 - Diffusion des savoirs et musées	378 727	378 727	34 353	31 097	-	-	413 080	409 824
D114 - Immobilier	4 501 779	4 501 779	16 589 628	17 077 108	46 931 203	23 854 865	68 022 610	45 433 752
D115 - Pilotage et support	66 228 555	66 228 555	16 628 095	15 413 334	2 789 724	2 789 724	85 646 374	84 431 613
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	207 268	205 312	-	-	207 268	205 312
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	18 500	18 500	-	-	18 500	18 500
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 743 156	3 743 156	180 000	180 000	-	-	3 923 156	3 923 156
TOTAL	360 860 659	360 860 659	67 028 293	64 916 207	55 434 445	32 423 107	483 323 397	458 199 973
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								-

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	344 441 501							344 441 501
DROITS INSCRIPTION				11 102 780				11 102 780
FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE		8 000	2 007 772	9 070 908				11 086 680
TAXE APPRENTISSAGE				1 803 900				1 803 900
CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR			77 294	3 010 861				3 088 155
VALORISATION				15 800				15 800
ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR			1 012 403			6 818 260		7 830 663
ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR		2 127 258	1 414 689			5 770 112		9 312 059
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION			4 365 279			5 598 824		9 964 103
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE			6 172 357			2 187 348		8 359 705
SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES		312 848	4 866 615		809 000	6 815 425		12 803 888
FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS				91 825				91 825
AUTRES RECETTES		223 890	465 697	13 840 985				14 530 572
								-
TOTAL	344 441 501	2 671 996	20 382 106	38 937 059	809 000	27 189 969	-	434 431 631
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C								23 768 342

TABLEAU 4
Equilibre financier - budget agrégé

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	23 768 341	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	} Opérations budgétaires
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)**	770 000	850 000,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	} Opérations non budgétaires
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	24 538 341	850 000,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	} La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	23 688 341	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		8 372 058	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	} Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	15 316 283	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
				} = différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	24 538 341	24 538 341	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 - budget agrégé

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...	Versement des aides à la mobilité internationale	770 000,00	850 000,00
Bourses AMI	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			770 000,00	850 000,00

(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 budget agrégé
Situation patrimoniale

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	360 860 659	Subventions de l'Etat	346 486 239
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	100 581 763	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	83 453 368	Autres subventions	41 913 954
		Autres produits	50 801 653
TOTAL DES CHARGES (1)	444 314 027	TOTAL DES PRODUITS (2)	439 201 846
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	5 112 181
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	444 314 027	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	444 314 027

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 5 112 181
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 533 961
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 406 400
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 11 735 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 280 380

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	1 280 380
		Financement de l'actif par l'État	1 436 258
Investissements	32 423 107	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	17 965 251
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	32 423 107	TOTAL DES RESSOURCES (6)	20 681 889
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	11 741 218

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 11 741 218
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	11 947 123
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 23 688 341
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (31/12/2016)	16 761 269
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8 budget agrégé
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	27 998 970	37 554 013	11 921 969	10 582 225
Financements de l'État fléchés		809 000	1 245 000	140 000	
Autres financements publics fléchés		27 189 970	36 309 013	11 781 969	10 582 225
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	36 371 028	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Personnel					
AE=CP		11 502 719			
Fonctionnement					
AE		8 382 842			
CP		8 382 342			
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE		36 381 649			
CP		16 485 967	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	8 372 058	7 536 996	4 300 946	18 714 475

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

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

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	-	8 372 058	7 536 996	4 300 946	18 714 475
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)					

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes						
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Mise en sécurité et restructuration Bâtiment Jean ROGET	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	3 178 000				150 000	150 000				725 564	725 564	50 000	161 590				
Total Op.1		3 178 000	-	-	-	150 000	150 000	-	-	-	725 564	725 564	50 000	161 590	-	-	-	-
Cermo neuf/maison de la planete /espace muséographique	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	6 117 214				10 000	10 000				15 500	15 500						
Total Op.2		6 117 214	-	-	-	10 000	10 000	-	-	-	15 500	15 500	-	-	-	-	-	-
Biologie I Construction des Serres	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	1 062 814				918 317	918 317				918 317	918 317						
Total Op.3		1 062 814	-	-	-	918 317	918 317	-	-	-	918 317	918 317	-	-	-	-	-	-
Biologie D Réhabilitation et restructuration	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	2 003 232				180 000	180 000				368 000	368 000	-	-	-	-	-	-
Total Op.4		2 003 232	-	-	-	180 000	180 000	-	-	-	368 000	368 000	-	-	-	-	-	-
IGA Vigny Musset	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	6 452 670				150 000	150 000				2 173 021	2 173 021	-	-	-	-	-	-
Total Op.5		6 452 670	-	-	-	150 000	150 000	-	-	-	2 173 021	2 173 021	-	-	-	-	-	-
IFPS LMD	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	11 500 000				8 500 000	8 500 000				2 000 000	2 000 000	2 500 000	5 490 000	305 000	3 815 000		
Total Op.6		11 500 000	-	-	-	8 500 000	8 500 000	-	-	-	2 000 000	2 000 000	2 500 000	5 490 000	305 000	3 815 000	-	-
Chalet Mirande PFI RA0000620	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	402 000				170 000	170 000				250 000	250 000	-	-	-	-	-	-
Total Op.7		402 000	-	-	-	170 000	170 000	-	-	-	250 000	250 000	-	-	-	-	-	-
Galerie de l'ALPE	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	2 700 000				15 000	15 000				25 675	25 675	-	-	-	-	-	-
Total Op.8		2 700 000	-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	25 675	25 675	-	-	-	-	-	-
Climat Planète Ext CERMO	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	7 200 000				3 100 000	3 100 000				3 000 000	3 000 000	2 700 000	2 600 000	600 000	800 000		
Total Op.9		7 200 000	-	-	-	3 100 000	3 100 000	-	-	-	3 000 000	3 000 000	2 700 000	2 600 000	600 000	800 000	-	-
Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	1 200 000				500 000	500 000				400 000	400 000	650 000	750 000				
Total Op.10		1 200 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	-	400 000	400 000	650 000	750 000	-	-	-	-
Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	800 000				300 000	300 000				200 000	200 000	500 000	600 000				
Total Op.11		800 000	-	-	-	300 000	300 000	-	-	-	200 000	200 000	500 000	600 000	-	-	-	-
CPER XIV Valence	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	5 000 000				100 000	100 000				93 000	93 000	300 000	170 649	1 000 000	692 076	3 600 000	3 944 275
Total Op.12		5 000 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	93 000	93 000	300 000	170 649	1 000 000	692 076	3 600 000	3 944 275
CPER XIV IUT	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention													</				

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

43

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

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

		Prévision	Prévision N	
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N
Mise en sécurité et restructuration Bâtiment Jean ROGET	Financement de l'Etat*	(18)	(19)	(20)
	Autres financements publics**	2 378 000	2 030 000	348 000
	Autres financements***	800 000	80 000	640 000
	Total Op.1	3 178 000	2 110 000	988 000
Cermo neuf/maison de la planete /espace muséographique	Financement de l'Etat*	1 580 000	1 580 000	
	Autres financements publics**	4 043 490	3 981 990	61 500
	Autres financements***			
	Total Op.2	5 623 490	5 561 990	61 500
Biologie I Construction des Serres	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	906 642	330 521	576 121
	Autres financements***			
	Total Op.3	906 642	330 521	576 121
Biologie D Réhabilitation et restructuration	Financement de l'Etat*	1 160 000	1 160 000	
	Autres financements publics**	195 000	58 500	136 500
	Autres financements***			
	Total Op.4	1 355 000	1 218 500	136 500
IGA Vigny Musset	Financement de l'Etat*	1 829 388	1 829 388	
	Autres financements publics**	4 409 978	2 964 475	1 445 503
	Autres financements***			
	Total Op.5	6 239 366	4 793 863	1 445 503
IFPS LMD	Financement de l'Etat*	1 800 000	200 000	820 000
	Autres financements publics**	9 700 000	180 000	800 000
	Autres financements***			
	Total Op.6	11 500 000	380 000	1 620 000
Chalet Mirande PFI RA000620	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	335 000	300 000	35 000
	Autres financements***			
	Total Op.7	335 000	300 000	35 000
Galerie de l'ALPE	Financement de l'Etat*	630 000	504 000	126 000
	Autres financements publics**	1 350 000	1 030 000	320 000
	Autres financements***			
	Total Op.8	1 980 000	1 534 000	446 000
Climat Planète	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	7 000 000	700 000	2 800 000
	Autres financements***	2 200 000		800 000
	Total Op.9			
Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
	Total Op.10			
Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
	Total Op.8 & 9 & 10	-	700 000	3 600 000
CPER XIV Valence	Financement de l'Etat*	1 250 000		
	Autres financements publics**	3 450 000		
	Autres financements***			
	Total Op.11	4 700 000	-	-

44

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

CPER XIV IUT	Financement de l'Etat*	2 800 000		60 000	340 000		
	Autres financements publics**	4 500 000					
	Autres financements***						
Total Op.12		7 300 000	-	60 000	340 000	-	-
CPER XIV ESPE	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	6 000 000					
	Autres financements***						
Total Op.14		6 000 000	-	-	-	-	-
CPER XIV CRESI	Financement de l'Etat*	4 000 000		60 000	300 000	40 000	
	Autres financements publics**	11 000 000					
	Autres financements***						
Total Op.15		15 000 000	-	60 000	300 000	40 000	-
1-Maison de la création et de l'innovation	Financement de l'Etat*	0					
	Autres financements publics**	22 800 000	380 000	3 900 000	15 640 000	2 080 000	800 000
	Autres financements***	0					
Total Op.16		22 800 000	380 000	3 900 000	15 640 000	2 080 000	800 000
Réhabilitation ALPILLE	Financement de l'Etat*	2 700 000	2 025 000	675 000			
	Autres financements publics**	0					
	Autres financements***	0					
Total Op.17		2 700 000	2 025 000	675 000	-	-	-
3-Reconstruction faculté de Droit	Financement de l'Etat*	2 000 000	2 000 000				
	Autres financements publics**	3 100 000	2 406 775	693 225			
	Autres financements***	1 100 000	110 000				
Total Op.18		6 200 000	4 516 775	693 225	-	-	-
4-SMART CAMPUS GDA CLV	Financement de l'Etat*	6 500 000	0	150 000	150 000		
	Autres financements publics**	2 500 000	0				
	Autres financements***	0					
Total Op.19		9 000 000	-	150 000	150 000	-	-
5-SID2 réhabilitation BU Droit-Lettres	Financement de l'Etat*	7 500 000	7 500 000				
	Autres financements publics**	6 600 000	6 600 000				
	Autres financements***						
Total Op.20		14 100 000	14 100 000	-	-	-	-
6-Mise en sécurité CLV	Financement de l'Etat*	640 000	640 000				
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.21		640 000	640 000	-	-	-	-
11-Agenda d'accessibilité programmée UPMF	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	1 334 000					
Total Op.26		1 334 000	-	-	-	-	-
CPER XIV Espaces numériques	Financement de l'Etat*	5 500 000					
	Autres financements publics**	2 000 000					
	Autres financements***						
Total Op.29		7 500 000	-	-	-	-	-
RECHERCHE	Financement de l'Etat*	1 032 500		2 258 906	562 836	393 746	235 904
	Autres financements publics**	16 949 132		21 901 166	17 836 700	15 754 503	14 719 871
	Autres financements***	3 531 152		5 390 217	1 923 698	1 071 708	703 881
Total Op.31		21 512 784		29 550 289	20 323 234	17 219 957	15 659 656
FORMATION	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	2 832 661		2 025 225	2 025 225	545 143	
	Autres financements***	2 220 432		2 164 432	2 164 432	56 000	
Total Op.32		5 053 093		4 189 657	4 189 657	601 143	
	Ss total financement de l'Etat	43 299 888	19 468 388	4 497 906	1 942 836	623 746	235 904
	Ss total autres financements publics	110 471 903	19 012 261	35 334 240	46 881 925	20 099 646	15 519 871
	Ss total autres financements	10 385 584	110 000	8 354 649	4 688 130	1 127 708	703 881
TOTAL		164 157 375	38 590 649	48 186 795	53 512 891	21 851 100	16 459 656

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

BUDGETS ANNEXES

- ECOLE DES HOUCHES

- SIMSU

- SID

- SIUAPS

2016 DE L'UGA

LISTE DES TABLEAUX DES BUDGETS ANNEXES

AUTORISATIONS BUDGETAIRES	VOTE	
DEPENSES PAR DESTINATION – RECETTES PAR ORIGINE		INFORMATION
EQUILIBRE FINANCIER	VOTE	
SITUATION PATRIMONIALE	VOTE	

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Ecole des Houches

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	893 110	653 110
Intervention	-	-
Investissement	1 370 000	1 120 000
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	2 263 110	1 773 110

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-
---	----------

RECETTES	
Montants	
773 310	Recettes globalisées
124 200	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
79 110	Autres financements publics
570 000	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
773 310	TOTAL DES RECETTES (C)

999 800	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
----------------	--

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - SIMSU

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 506 308	1 506 308
Intervention	-	-
Investissement	933 420	933 420
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	2 439 728	2 439 728

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-
---	----------

RECETTES	
Montants	
2 015 440	Recettes globalisées
876 000	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
409 629	Autres financements publics
729 811	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
2 015 440	TOTAL DES RECETTES (C)

424 288	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
----------------	--

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - SID

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	5 332 557	5 205 646
Intervention	-	-
Investissement	617 238	2 719 977
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	5 949 795	7 925 623

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-
---	----------

RECETTES	
Montants	
7 792 605	Recettes globalisées
1 264 243	Subvention pour charges de service public
1 083 792	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
2 467 900	Autres financements publics
2 976 670	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
7 792 605	TOTAL DES RECETTES (C)

133 018	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
----------------	--

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - SIUAPS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	826 500	826 500
Intervention	-	-
Investissement	113 000	113 000
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	939 500	939 500

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	311 500
---	----------------

RECETTES	
Montants	
1 251 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
15 500	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
122 000	Autres financements publics
1 113 500	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
1 251 000	TOTAL DES RECETTES (C)

-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---	--

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	-	-	1 370 000	1 120 000	1 370 000	1 120 000
D115 - Pilotage et support	-	-	893 110	653 110	-	-	893 110	653 110
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	893 110	653 110	1 370 000	1 120 000	2 263 110	1 773 110
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								-

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	124 200	-	-	-	-	-	-	124 200
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	-	79 110	-	-	-	-	79 110
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	570 000	-	-	-	570 000
TOTAL	124 200	-	79 110	570 000	-	-	-	773 310
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C								999 800

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
D115 - Pilotage et support	-	-	1 506 308	1 506 308	933 420	933 420	2 439 728	2 439 728
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	1 506 308	1 506 308	933 420	933 420	2 439 728	2 439 728
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								-

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	876 000	-	-	-	-	-	-	876 000
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	-	409 629	-	-	-	-	409 629
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	729 811	-	-	-	729 811
TOTAL	876 000	-	409 629	729 811	-	-	-	2 015 440
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C								424 288

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	4 440 598	4 414 943	52 238	52 238	4 492 836	4 467 181
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	706 403	605 147	565 000	2 667 739	1 271 403	3 272 886
D115 - Pilotage et support	-	-	185 556	185 556	-	-	185 556	185 556
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	5 332 557	5 205 646	617 238	2 719 977	5 949 795	7 925 623

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B -

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	1 264 243	-	-	-	-	-	-	1 264 243
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	912 865	-	-	-	912 865
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	2 467 900	-	-	-	-	2 467 900
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	1 083 792	-	-	-	-	-	1 083 792
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	2 063 805	-	-	-	2 063 805
TOTAL	1 264 243	1 083 792	2 467 900	2 976 670	-	-	-	7 792 605

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 133 018

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)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	86 500	86 500	5 000	5 000	91 500	91 500
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	100 000	100 000	-	-	100 000	100 000
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	7 000	7 000	-	-	7 000	7 000
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	633 000	633 000	108 000	108 000	741 000	741 000
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	826 500	826 500	113 000	113 000	939 500	939 500
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								311 500

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	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	-	-	-	-	-	-	-	-
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	15 500	122 000	-	-	-	-	137 500
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	1 113 500	-	-	-	1 113 500
TOTAL	-	15 500	122 000	1 113 500	-	-	-	1 251 000
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C								-

TABLEAU 4
Equilibre financier - Ecole des Houches

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	999 800,00	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	} Opérations budgétaires
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	} Opérations non budgétaires
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	999 800,00	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	} La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	999 800,00	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***			dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	} = différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a) Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	999 800,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	999 800,00	999 800,00	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 4
Equilibre financier - SIMSU

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	424 288,00	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	} Opérations budgétaires
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	} Opérations non budgétaires
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	424 288,00	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	} La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	424 288,00	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***			dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	} = différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a) Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	424 288,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	424 288,00	424 288,00	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 4
Equilibre financier -SID

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	133 018,00
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	133 018,00
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	133 018,00

FINANCEMENTS	
-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
133 018,00	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
133 018,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
133 018,00	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Opérations budgétaires

Opérations non
budgétaires

La variation de trésorerie :

- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de
trésorerie (I ou II) et (a)Décomposition de la variation
de trésorerie

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 4
Equilibre financier -SIUAPS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	-
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	311 500,00
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	311 500,00
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	311 500,00

FINANCEMENTS	
311 500,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
311 500,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
-	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
311 500,00	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Opérations budgétaires

Opérations non
budgétaires

La variation de trésorerie :

- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de
trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation
de trésorerie

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Ecole des Houches

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat	124 200
dont charges de pensions civiles*	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 063 110	Autres subventions	79 110
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	965 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 063 110	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 168 310
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	105 200	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 168 310	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 168 310

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	105 200
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	410 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 395 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	120 200

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	120 200
Investissements	1 120 000	Financement de l'actif par l'État	-
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 120 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	120 200
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	999 800

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 999 800
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 999 800
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 539 009
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - SIMSU

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat	876 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 015 440	Autres subventions	366 497
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	772 943
TOTAL DES CHARGES (1)	2 015 440	TOTAL DES PRODUITS (2)	2 015 440
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 015 440	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 015 440

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	509 132
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	509 132

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	509 132
Investissements	933 420	Financement de l'actif par l'État	-
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	933 420	TOTAL DES RESSOURCES (6)	509 132
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	424 288

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 424 288
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 424 288
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 114 088
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - SID

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat	1 751 124
dont charges de pensions civiles*	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	5 591 133	Autres subventions	16 500
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	3 210 490
TOTAL DES CHARGES (1)	5 591 133	TOTAL DES PRODUITS (2)	4 978 114
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	613 019
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 591 133	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 591 133

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 613 019
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	385 487
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 233 820
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 461 352

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	461 352	Capacité d'autofinancement	-
Investissements	2 719 977	Financement de l'actif par l'État	596 911
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 451 400
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 181 329	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 048 311
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	133 018

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 133 018
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 133 018
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 558 915
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - SIUAPS

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat	15 500
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 121 500	Autres subventions	122 000
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	1 358 500
TOTAL DES CHARGES (1)	1 121 500	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 496 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	374 500	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 496 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 496 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	374 500
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	295 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 245 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	424 500

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	424 500
Investissements	align="right">113 000	Financement de l'actif par l'État	-
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	113 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	424 500
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	311 500	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	311 500
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	311 500
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	925 219
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

BUDGETS GENERAL CONSOLIDE

- BUDGET PRINCIPAL

- FONDATION UNIVERSITAIRE

- ECOLE DES HOUCHES – SIMSU – SID - SIUAPS

2016 DE L'UGA

LISTES DES TABLEAUX DU BUDGET GENERAL CONSOLIDE UGA

AUTORISATION D'EMPLOIS TABLEAU DES EMPLOIS	VOTE	
AUTORISATIONS BUDGETAIRES	VOTE	
EQUILIBRE FINANCIER	VOTE	
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		INFORMATION
SITUATION PATRIMONIALE	VOTE	
PLAN DE TRESORERIE		INFORMATION
OPERATIONS LIEES AUX RECETTES FLECHEES		INFORMATION
SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE		INFORMATION

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Etablissement Principal + Fondation + SACD

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 ETP	4 736	996	5 732
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	4 598	996	5 594

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETP	ETPT	masse salariale
	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	4 736	4 598	309 842 450	996	996	51 018 210	5 732	5 594	360 860 660
1 - TITULAIRES	4 014	3 668	278 649 764	-	-	-	4 014	3 668	278 649 764
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP</u> , déconcentrés dans l'organisme)	4 014	3 668	278 649 764	-	-	-	4 014	3 668	278 649 764
* Titulaires organisme (corps propre)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans l'organisme :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans une autre personne morale :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 - NON TITULAIRES	722	930	31 192 686	996	996	51 018 210	1 718	1 926	82 210 896
* Non titulaires de droit public	722	930	31 192 686	996	996	51 018 210	1 718	1 926	82 210 896
- en fonction dans l'organisme :	722	930	31 192 686	996	996	51 018 210	1 718	1 926	82 210 896
. Contractuels sous statut :	722	930	31 192 686	996	996	34 759 685	1 718	1 926	65 952 371
øCDI	-	68	2 591 808	92	92	4 012 134	92	160	6 603 942
øCDD	722	862	28 600 878	904	904	30 747 551	1 626	1 766	59 348 429
. Contractuels hors statut :	-	-	-	-	-	16 258 525	-	-	16 258 525
øCDI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
øCDD	-	-	-	-	-	16 258 525	-	-	16 258 525
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans une autre personne morale :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* Non titulaires de droit privé	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans l'organisme :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
øCDI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
øCDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans une autre personne morale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 - CONTRATS AIDES				-	-	-	-	-	-
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							-	-	-
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT							-	-	-
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							-	-	-
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							-	-	-
* Contractuels de l' État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							-	-	-
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							-	-	-
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							-	-	-
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							-	-	-
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							-	-	-

Budget Primitif 2016 - Etablissement Principal + Fondation + SACD

TABLEAU DES EMPLOIS

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget primitif - décembre 2015			Emplois article L712-9 (plafond Etat)	Autres emplois (financés sur ressources propres)	Total des emplois
Catégories d'emplois	Nature des emplois		etpt	etpt	etpt
Enseignants et enseignants chercheurs	Permanents	titulaires	2105		2105
		CDI	5	28,0	33
	Non permanents	CDD	708	300	1008
	s-total EC		2818	328	3147
BIAT	Permanents	titulaires	1563		1563
		CDI	68	90	158
	Non permanents	CDD	149	578	727
	s-total BIAT		1780	668	2448
Total des emplois			4 598	996	5 594
Plafond des emplois fixé par l'Etat pour 2016			4736		Plafond global des emplois voté par le CA

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	360 860 659	360 860 659	418 265 017	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	100 581 763	100 581 763	346 705 944	Subvention pour charges de service public
			3 771 288	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	75 586 768	73 107 771	23 460 745	Autres financements publics
			44 327 040	Recettes propres
Intervention	-	-		
			27 998 970	Recettes fléchées*
			809 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	58 468 103	37 309 504	27 189 970	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	494 915 530	471 277 934	446 263 987	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			25 013 947	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
		-		

TABLEAU 4
Equilibre financier - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	25 013 947	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	} Opérations budgétaires
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	} Opérations non budgétaires
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	770 000	850 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	25 783 947	850 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	} La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	24 933 947	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	8 372 058	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	} Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	16 561 889	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	25 783 947	25 783 947	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(*) 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 - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...	Versement des aides à la mobilité internationale	770 000,00	850 000,00
Bourses AMI	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			770 000,00	850 000,00

(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 - Etablissement Principal + Fondation + SACD

ACP 10/12/2015

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	360 860 659	Subventions de l'Etat	349 253 063
dont charges de pensions civiles*	100 581 763	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	93 244 551	Autres subventions	42 498 061
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits	57 108 586
TOTAL DES CHARGES (1)	454 105 210	TOTAL DES PRODUITS (2)	448 859 710
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	5 245 500
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 105 210	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 105 210

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 5 245 500
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 133 580
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 406 400
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 12 608 820
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 872 860

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	1 872 860
Investissements	37 309 504	Financement de l'actif par l'État	2 033 169
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	20 416 651
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	37 309 504	TOTAL DES RESSOURCES (6)	24 322 680
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	12 986 824

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 12 986 824
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	11 947 123
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 24 933 947
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	18 398 556
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 23 358 600
Niveau de la TRESORERIE	41 757 156

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie 2016 - Etablissement Principal + Fondation + SACD

ACP 10/12/2015

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)	66 691 104	124 476 535	92 895 683	60 516 917	117 586 928	84 862 731	52 386 397	139 406 133	111 470 021	92 719 353	105 497 314	71 834 913	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	92 947 791	4 180 982	4 569 034	92 185 442	3 136 326	3 744 450	127 210 265	4 406 405	13 177 170	53 563 786	6 171 469	12 971 894	418 265 016
Subvention pour charges de service public	88 330 787	103 893	-	88 539 464	-	-	118 194 633	-	-	46 366 548	-	5 170 619	346 705 944
Autres financements de l'État	-	77 508	-	-	-	386 525	998 748	757 312	886 889	42 862	-	621 443	3 771 288
Fiscalité affectée									-	-	-	-	-
Autres financements publics	1 405 180	959 738	1 094 311	406 307	769 848	1 288 034	2 120 112	1 829 450	4 762 076	3 374 135	2 437 933	3 013 621	23 460 745
Recettes propres	3 211 824	3 039 843	3 474 723	3 239 671	2 366 478	2 069 891	5 896 773	1 819 643	7 528 205	3 780 241	3 733 536	4 166 211	44 327 039
Recettes budgétaires fléchées	95 627	388 200	901 547	1 171 277	161 847	868 550	284 083	400 102	5 854 100	5 103 155	5 961 589	6 808 892	27 998 970
Financements de l'État fléchés	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	67 417	809 000
Autres financements publics fléchés	28 211	320 783	834 130	1 103 861	94 431	801 133	216 666	332 686	5 786 683	5 035 739	5 894 172	6 741 476	27 189 970
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	-	-	255 000	425 000	-	-	170 000	-	-	-	-	-	850 000
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	255 000	425 000	-	-	170 000	-	-	-	-	-	850 000
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements			255 000	425 000			170 000						850 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
A. TOTAL	93 043 419	4 569 182	5 725 582	93 781 720	3 298 173	4 613 000	127 664 348	4 806 507	19 031 270	58 666 942	12 133 057	19 780 787	447 113 986
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	33 436 760	33 920 286	35 502 681	34 671 335	34 067 653	34 038 602	36 394 735	31 212 082	34 591 306	41 033 475	41 072 258	44 965 732	434 906 906
Personnel	28 988 222	27 671 552	29 613 991	28 478 988	28 551 199	28 731 718	30 322 054	29 435 407	26 874 508	29 972 490	29 391 487	31 326 325	349 357 940
Fonctionnement	4 054 642	5 672 489	4 742 441	5 587 145	4 687 712	3 534 348	3 756 470	1 064 269	5 325 904	7 229 793	8 119 332	10 950 883	64 725 429
Intervention													-
Investissement	393 896	576 246	1 146 249	605 202	828 743	1 772 537	2 316 211	712 406	2 390 894	3 831 192	3 561 439	2 688 524	20 823 537
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 821 227	2 229 748	2 501 538	2 029 092	1 954 717	3 050 732	3 902 954	1 530 537	3 190 632	4 796 275	4 647 046	4 716 529	36 371 028
Personnel	996 631	951 072	983 665	930 463	934 598	952 308	1 056 747	949 710	861 758	973 976	986 678	925 113	11 502 719
Fonctionnement	512 749	822 463	610 389	619 491	364 005	695 109	1 012 465	16 816	436 007	789 151	840 782	1 662 915	8 382 342
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	311 847	456 213	907 484	479 138	656 114	1 403 315	1 833 741	564 011	1 892 867	3 033 149	2 819 586	2 128 501	16 485 967
Opérations non budgétaires	-	-	100 128	11 282	-	-	346 923	-	-	59 231	76 154	176 282	770 000
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	100 128	11 282	-	-	346 923	-	-	59 231	76 154	176 282	770 000
- TVA décaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements			100 128	11 282			346 923			59 231	76 154	176 282	770 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
B. TOTAL	35 257 987	36 150 034	38 104 347	36 711 709	36 022 370	37 089 334	40 644 612	32 742 619	37 781 938	45 888 981	45 795 458	49 858 544	472 047 934
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	57 785 431	- 31 580 852	- 32 378 766	57 070 011	- 32 724 197	- 32 476 335	87 019 736	- 27 936 112	- 18 750 668	12 777 961	- 33 662 401	- 30 077 757	24 933 948
SOLDE CUMULE (1) + (2)	124 476 535	92 895 683	60 516 917	117 586 928	84 862 731	52 386 397	139 406 133	111 470 021	92 719 353	105 497 314	71 834 913	41 757 156	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

TABLEAU 8 Etablissement Principal - Etablissement Principal + Fondation + SACD
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	27 998 970	37 554 013	11 921 969	10 582 225
Financements de l'État fléchés		809 000	1 245 000	140 000	
Autres financements publics fléchés		27 189 970	36 309 013	11 781 969	10 582 225
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	36 371 028	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Personnel					
AE=CP		11 502 719			
Fonctionnement					
AE		8 382 842			
CP		8 382 342			
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE		36 381 649			
CP		16 485 967	30 017 017	16 222 915	29 296 700
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	- 8 372 058	7 536 996	- 4 300 946	- 18 714 475

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

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

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	- 8 372 058	7 536 996	- 4 300 946	- 18 714 475

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable - Etablissement Principal + Fondation + SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI n
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	6 472 002
	2 Niveau initial du fonds de roulement	31 385 380
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-35 305 724
	4 Niveau initial de la trésorerie	66 691 104
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	66 691 104
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	494 915 530
	6 Résultat patrimonial	-5 245 500
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	1 872 860
	8 Variation du fonds de roulement	-12 986 824
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+
	Cautionnements et dépôts	-
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 0
	Variation des stocks	+ / -
	Production immobilisée	+
	Charges sur créances irrécouvrables	-
	Produits divers de gestion courante	+
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 12 027 124
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 12 027 124
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-25 013 948
	13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-80 000
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-24 933 948
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-24 933 948
	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	11 947 124
	16 Restes à payer	494 915 530
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	501 387 532
	18 Niveau final du fonds de roulement	18 398 556
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-23 358 600
	20 Niveau final de la trésorerie	41 757 156
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	41 757 156
Comptabilité budgétaire		
Comptabilité générale		