

**CONSEIL D'ADMINISTRATION ET
DE RECHERCHE**
Séance du vendredi 10 mars 2023
Délibération n°2023-005

DÉLIBÉRATION N°2023-005 : Compte Financier de l'exercice 2022

Vu le code de l'éducation,
Vu le décret n°2011-1299 du 12 octobre 2011 portant création du centre universitaire de formation et de recherche de Mayotte,
Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment ses articles 202 et 210 à 214,
Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,
Vu le Règlement Intérieur du Centre Universitaire de Formation et de Recherche de Mayotte,
Vu la délibération 2021-61 du 30 novembre 2022 portant approbation du budget initial pour l'exercice 2023.

Considérant que les 20 membres en exercice du Conseil d'administration et de recherche ont été valablement convoqués en vue d'approuver le compte financier de l'exercice 2022 ;

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration et de recherche du CUFR de Mayotte approuve à l'unanimité le compte financier de l'exercice 2022.

ARTICLE 1

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 121 ETPT, dont 110 ETPT sous plafond d'emplois État et 11 ETPT sous plafond sur ressources propres
- 4 334 425.38 € d'autorisation d'engagement dont :
 - 1 392 569.33 € personnel
 - 2 191 150.03 € fonctionnement
 - 750 706.02 € investissement
- 5 856 296.67 € de crédits de paiement
 - 1 392 569.33 € personnel
 - 2 056 809.72 € fonctionnement
 - 2 406 917.62 € investissement
- 6 884 184.60 € de recettes
- 1 027 887.93 € de solde budgétaire (excédent)

ARTICLE 2

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- - 1 079 082 € de variation de trésorerie
- 1 504 315 € de résultat patrimonial
- 1 611 986 € de capacité d'autofinancement
- - 941 860 € de variation de fonds de roulement

ARTICLE 3

Le conseil d'administration et de recherche décide d'affecter le résultat à hauteur de 1 504 314.97 € en réserves.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

ARTICLE 4

La présente délibération sera transmise à Monsieur le Recteur chancelier des universités de Mayotte. Elle sera publiée au registre des actes administratifs et sur le site internet du CUFR de Mayotte.

Membres ayant voix délibérative

Membres statutaires	20	Nombres de membres représentés	2
Membres en exercice	19	Nombre de votants	15
Quorum budgétaire	10		

Votants	15	Pour	15	Contre	0	Abstentions	0	Blancs	0
----------------	-----------	-------------	-----------	---------------	----------	--------------------	----------	---------------	----------

Délibération adoptée à l'unanimité

Document(s) en annexe(s) au présent extrait :

- Compte Financier 2022.
- Rapport de l'agent comptable.
- Note de l'ordonnateur.

Fait à Dombéni, le 10 mars 2023

La présidente du Conseil d'administration
et de recherche du CUFR de Mayotte



**Extrait transmis à Monsieur le Recteur,
Chancelier des Universités le :**

En application de l'article R.421-1 du code de justice administrative, le Tribunal administratif de Mayotte peut être saisi par voie de recours formé contre la présente délibération, dans un délai de 2 mois à compter de sa publication et de transmission au représentant de l'Etat à Mayotte.

Certifié exécutoire le :

En application de l'article 21 du décret n° 2011-1299 précité, les délibérations du conseil d'administration sont exécutoires dans un délai de 15 jours suivant leur réception par le représentant de l'Etat à Mayotte.

Classée au registre des délibérations du Conseil d'Administration, consultable au secrétariat de Direction.

Document mis en ligne le :



EXECUTION BUDGETAIRE 2022

Le rapport de gestion présente l'exécution budgétaire 2022, puis analyse les principaux postes de recettes et de dépenses au regard des dernières prévisions votées.

1 - LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE :

L'année 2022 a été marquée par les nombreux travaux débutés en 2021 et 2022 et encore en cours de réalisation : rénovation et mise aux normes de la cafétéria, mise en accessibilité du site, rénovation énergétique des bâtiments, etc.

2 - LES RECETTES BUDGETAIRES

Les recettes budgétaires affichent un total de 6 884 185 € Elles sont inférieures aux prévisions de 3,4%.

RECETTES		
RECETTES		
Prévision BR2-2022	Exécution CF 2022	
4 691 368	4 671 001	Recettes globalisées
3 723 800	4 147 642	Subvention pour charges de service public
0	26 980	Autres financements de l'Etat
124 459		Fiscalité affectée
631 742	217 798	Autres financements publics
211 367	278 581	Recettes propres
2 432 900	2 213 184	Recettes fléchées
1 952 685	139 500	Financements de l'Etat fléchés
441 707	25 310	Autres financements publics fléchés
38 508	-	Recettes propres fléchées
7 124 268	6 884 185	TOTAL DES RECETTES

❖ Les recettes globalisées :

Elles sont principalement composées de la subvention pour charges de service public.

Elles comprennent également 6% de recettes propres pour 278 581 €

❖ Les recettes fléchées :

Le taux d'exécution de recettes fléchées représente 91 % des prévisions et s'élève à 32,15 % des recettes globales.

A l'instar des établissements publics d'enseignement supérieur, le CUFR reste très majoritairement financé par des fonds publics.

3-LES DEPENSES BUDGETAIRES

❖ **Les autorisations d'engagement :**

L'exécution budgétaire en autorisations d'engagement s'élève à 4 334 425 € soit 80% des prévisions.

❖ **Les crédits de paiement :**

L'exécution budgétaire en crédits de paiement (CP) s'élève toutes enveloppes confondues à 5 856 297 € pour un taux d'exécution de 81%.

Ce taux, qui reste perfectible, est néanmoins en forte augmentation par rapport à l'année dernière (+ 20%).

DEPENSES				
	AE	CP	AE	CP
	Prévision BR2 – 2022		Exécution CF 2022	
Personnel	1 414 915	1 414 915	1 392 569	1 392 569
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement	2 798 316	3 232 175	2 191 150	2 056 810
Intervention	-	-	-	-
Investissement	1 225 953	2 596 597	750 706	2 406 917
TOTAL DES DÉPENSES	5 439 184	7 243 687	4 334 425	5 856 297

4- LE SOLDE BUDGETAIRE 2022 :

Le solde budgétaire en exécution (recettes-crédits de paiement) s'établit à 1 027 888 € contre – 236 758 € prévus au dernier budget rectificatif n° 2 de 2022. Le décalage global entre ces deux soldes s'explique notamment par les décalages de calendrier des travaux et les factures non parvenues ou non réglées au 31/12/2022.

Le solde budgétaire, le niveau des restes à payer, les opérations sur recettes fléchées récapitulées en tableau 8, démontrent que l'exécution 2022, malgré un taux d'exécution perfectible, ne remet pas en question la soutenabilité de la trajectoire budgétaire.

5- L'EQUILIBRE FINANCIER ET LA VARIATION DE TRESORERIE :

Le solde budgétaire de 1 027 888 € est repris dans le tableau d'équilibre financier, lequel intègre ensuite les opérations sur comptes de tiers et pour le compte de tiers en encaissement et en décaissement.

Le solde des disponibilités au 1^{er} janvier 2022 était de 3 306 213 €. Il a diminué pendant l'exercice pour atteindre 2 227 131 € au 31 décembre 2022.

A partir de la comptabilité patrimoniale, et plus précisément du bilan, est calculé le niveau de fonds de roulement. Le montant des actifs nets immobilisés diminué des fonds propres donne un fonds de roulement de 250 787 € au 31 décembre 2022, en nette diminution par rapport à 2021 (1 194 603 €).

S'agissant des flux, le résultat patrimonial de 1 504 315 €, augmenté des dotations aux amortissements, dépréciations et provisions de 107 671 € fait apparaître une capacité d'autofinancement de 1 611 986 €.

Celle-ci a permis de financer les investissements 2022. La variation du besoin en fonds de roulement est négative. Elle montre que le CUFR a suffisamment de trésorerie pour faire face à ses charges.

En 2022, les indicateurs d'exécution budgétaire sont positifs et montrent que le CUFR dégage des ressources internes pour financer ses investissements. Le CUFR de Mayotte présente une situation financière saine lui permettant d'assumer son rôle de service public et de s'engager dans des projets de développement.

Le Directeur du CUFR



Abal-Kassim CHEIKH AHMED.



**ANNEXE DU COMPTE FINANCIER 2022
DU CENTRE UNIVERSITAIRE DE FORMATION ET DE RECHERCHE
DE MAYOTTE**

Faits caractéristiques:

Philippe MERLAUD a été nommé agent comptable intérimaire du CUFR à compter du 01/11/2022.

ELEMENTS	2022	2021	Variation
Produits	5 285 207	3 783 085	1 502 122
Charges	3 780 892	3 702 007	78 885
Résultat	1 504 315	81 060	1 423 255
Capacité d'autofinancement	1 611 986	538 314	1 073 672
Fonds de roulement	250 787	915 581	-664 794
Besoin en fonds de Roulement	-1 976 344	-919 497	-2 855 030
Trésorerie nette	2 227 131	2 200 569	-14 249

Éléments significatifs du bilan:

L'ACTIF

Les immobilisations 6.264 M€ net :

Les immobilisations s'élèvent à 8 272 413 € (brut), soit un montant net de 6 264 073 € en progression de 70 % par rapport à 2020.

Le montant des constructions et des terrains sont toujours sous évalués.

Pour mémoire, le bâtiment principal du CUFR, objet d'une convention de mise à disposition du département au bénéfice du CUFR n'apparaît pas encore au bilan. La régularisation n'a pu être effectuée durant l'exercice. Le CUFR est toujours en attente de la convention et de l'évaluation du service des Domaines de chacun des composants (terrains, bâtiments, etc.).



Le CUFMR bénéficie également d'une convention de cession révisée de la commune de DEMBENI concernant le terrain, soit l'ensemble des parcelles d'assise du bâtiment principal. La régularisation comptable est en attente de l'estimation de la valeur du terrain.

Aucune des conventions précitées ne fait l'objet d'une publication auprès du service de la Conservation de la Propriété Immobilière.

Les créances 833 K€:

Les créances sont comptabilisées à hauteur de 832 735 €, en légère diminution par rapport à 2021. Ce montant sensible est consécutif à des encaissements non rapprochés aux titres de recettes.

L'ensemble des créances est à court terme.

La trésorerie 2 227 131 €:

Composée de disponibilités, elle a légèrement augmenté au cours de l'exercice.

LE PASSIF

Les fonds propres 6.365 M€:

Les réserves et le résultat de l'exercice constituent les fonds propres, soit 6 365 962 € en croissance de 30% par rapport à 2021. Ils représentent 62% du passif.

Les dettes 2 990 K€:

Les dettes (2 989 525 €) représentent 29% du Passif

Les dettes fournisseurs (1 106 K€), constituées aussi bien de factures à établir que de factures comptabilisées mais non payées et représentent 37% des dettes non financières. Le suivi de la facturation devra être sensiblement amélioré lors du prochain exercice.

L'ensemble des dettes est à court terme.



Éléments significatifs du compte de résultat

Les charges 3.781 M€:

Les charges (3 780 892 €) augmentent de 78 895 € (+2.1%) par rapport à 2021 et concernent principalement :

- Les achats et autres services représentent 45%, en baisse de 6%,
- Les charges de personnel s'élèvent à 37%, en hausse de 7%.

Les produits 5.285 M€:

Les produits comptabilisés à hauteur de 5 285 207 € augmentent de 39% en comparaison à 2021.

La subvention pour charge de service publique, soit 83% des produits, progresse de 38%, essentiellement du fait du plan de relance.

**Il ressort de l'ensemble de ces éléments, un résultat de 1 504 314.97 €
Je propose d'affecter le résultat au compte 10682 « Réserves facultatives ».**



COMPTE FINANCIER 2022

COMPTABILITE BUDGETAIRE

**Tableau 1 - Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Compte financier 2022
CUFR**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			<i>(A)</i>	<i>(B)</i>	<i>(C) = (A) + (B)</i>
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires CDI	50	
Non permanents CDD			7		7
S/total EC		57		57	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			-		-
BIATSS (personnels de bibliothèque, ingénieurs, administratif)	Permanents	Titulaires CDI	29		29
			4	-	4
	Non permanents CDD		20	11	31
		S/total Biatss		53	
Totaux			110 <i>(1)</i>	11	110
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			115 <i>(3)</i>		Plafond global des emplois voté par le CA **

**TABLEAU 2 : AUTORISATIONS BUDGETAIRES EN EXECUTION
COMPTE FINANCIER 2022**

DEPENSES					RECETTES		
	AE	CP	AE	CP	RECETTES		
	Prévision		Exécution		Prévision	Exécution	
Personnel	1 414 915,23	1 414 915,23	1 392 569,33	1 392 569,33	4 691 368,06	4 671 001,09	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					3 723 800,00	4 147 642,00	Subvention pour charges de service public
					-	26 980,00	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	2 798 315,97	3 232 174,53	2 191 150,03	2 056 809,72	124 458,86	-	Fiscalité affectée
					631 742,20	217 798,38	Autres financements publics
Intervention	-	-	-	-	211 367,00	278 580,71	Recettes propres
Investissement	1 225 952,39	2 596 596,97	750 706,02	2 406 917,62	2 432 899,50	2 213 183,51	Recettes fléchées
					1 952 684,88	139 500,00	Financements de l'Etat fléchés
Recherche	-	-	-	-	441 706,62	2 048 373,51	Autres financements publics fléchés
					38 508,00	25 310,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	5 439 183,59	7 243 686,73	4 334 425,38	5 856 296,67	7 124 267,56	6 884 184,60	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)				1 027 887,93		-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

TABLEAU 3 : DÉPENSES PAR DESTINATIONS
COMpte FINANCIER 2022

Budget	Dépenses de l'organisme															
	Personnel				Fonctionnement et intervention				Investissement				Total			
	AE = CP		AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution
Formation initiale et continue	235 943,00	235 943,00	169 854,28	169 854,28	297 889,00	297 889,00	235 935,42	144 185,34	42 400,00	42 400,00	8 409,83	28 990,80	878 332,00	878 332,00	413 199,53	340 030,42
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	166 866,00	166 866,00	23 170,95	23 170,95	176 889,00	176 889,00	154 485,38	73 513,82	29 900,00	29 900,00	-	19 999,80	373 655,00	373 655,00	177 656,31	116 684,57
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	68 177,00	68 177,00	27 554,79	27 554,79	121 000,00	121 000,00	81 449,16	70 670,62	12 500,00	12 500,00	8 409,83	6 991,00	201 677,00	201 677,00	117 413,78	105 216,41
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	-	-	118 128,54	118 128,54	-	-	0,90	0,90	-	-	-	-	-	-	118 129,44	118 129,44
D105 - Bibliothèques et documentation	15 260,00	15 260,00	-	-	35 000,00	35 000,00	26 121,70	31 640,48	10 000,00	10 000,00	-	-	60 260,00	60 260,00	26 121,70	31 640,48
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	108 196,23	108 196,23	1 643,28	1 643,28	241 005,26	263 231,20	113 640,73	117 612,31	20 549,00	20 549,00	4 015,30	4 015,30	369 750,49	391 976,43	119 299,31	123 270,89
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	21 500,00	21 500,00	10 852,68	10 852,68	22 000,00	22 000,00	7 127,24	8 533,19	10 000,00	10 000,00	-	2 571,63	53 500,00	53 500,00	17 979,92	21 957,50
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	16 570,88	16 570,88	556,65	489,00	-	-	-	-	16 570,88	16 570,88	556,65	489,00
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	132 205,00	132 205,00	23 970,28	23 970,28	335 658,00	340 237,97	290 568,20	252 688,14	101 248,39	137 610,97	94 123,84	123 044,15	569 111,39	610 053,94	408 662,32	399 702,57
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	71 290,00	71 290,00	8 875,00	8 875,00	132 145,51	144 486,79	80 488,72	57 088,25	3 000,00	3 000,00	1 939,10	-	206 435,51	218 776,79	91 302,82	65 963,25
D113 - Diffusion des savoirs et musées	73 816,00	73 816,00	401 902,34	401 902,34	71 700,00	78 484,34	2 135,00	2 511,14	184 000,00	184 000,00	-	-	329 516,00	334 300,34	404 037,34	404 413,48
D114 - Immobilier	-	-	62 859,64	62 859,64	465 000,00	653 000,00	664 178,70	581 160,90	781 755,00	2 086 037,00	592 650,99	2 157 272,96	1 226 755,00	2 749 037,00	1 319 689,33	2 801 293,50
D115 - Pilotage et support	679 504,00	679 504,00	689 052,61	689 052,61	839 180,00	1 003 430,00	637 184,57	708 633,75	93 000,00	93 000,00	49 566,96	93 022,78	1 611 684,00	1 775 934,00	1 355 804,14	1 470 709,14
Étudiants	78 101,00	78 101,00	44 589,22	44 589,22	342 167,32	379 844,35	133 213,10	162 287,22	-	-	-	-	420 268,32	467 946,35	177 772,32	196 626,44
D201 - Aides directes aux étudiants	4 000,00	4 000,00	7 742,53	7 742,53	77 833,00	76 065,00	34 406,85	36 618,90	-	-	-	-	81 833,00	80 065,00	42 149,38	44 361,43
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	1 685,92	1 685,92	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	1 685,92	1 685,92
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	74 101,00	74 101,00	36 816,69	36 816,69	224 334,32	263 779,35	97 120,33	113 962,40	-	-	-	-	298 435,32	337 880,35	133 937,02	150 779,09
Total	1 414 915,23	1 414 915,23	1 392 589,33	1 392 589,33	2 798 315,97	3 232 174,53	2 191 160,03	2 056 809,72	1 228 952,39	2 596 696,97	750 706,02	2 406 917,62	5 439 183,59	7 243 686,73	4 334 428,38	5 856 296,67

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 1 027 887,93

RECETTES PAR ORIGINES

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	4 147 642,00	-	-	-	-	-	-	-	4 147 642,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	270 517,00	-	-	-	270 517,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	10 000,00	1 435,00	-	-	-	11 435,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	4 615,75	-	-	-	4 615,75
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	204 824,00	-	204 824,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	65 500,00	-	65 500,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	495 072,00	-	495 072,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	26 980,00	-	191 170,88	-	139 500,00	1 282 977,51	25 310,00	1 665 938,39
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	16 627,50	2 012,96	-	-	-	18 640,46
Total	4 147 642,00	26 980,00	-	217 798,38	278 580,71	139 500,00	2 048 373,51	25 310,00	6 884 184,60

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)				-
-----------------------------------	--	--	--	---

**TABLEAU 4 : EQUILIBRE FINANCIER
COMPTE FINANCIER 2022**

Besoins (utilisation des financements)	
Solde budgétaire (déficit)	-
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	-
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 568 556
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	1 568 556,12
ABONDEMENT de la trésorerie	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	-
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	348 554
TOTAL DES BESOINS	1 568 556,12

Financements (couverture des besoins)	
1 027 888	Solde budgétaire (excédent)
-	Nouveaux emprunts (capital) Remboursements de prêts (capital) Dépôts et cautionnements
13 600	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
- 592 825	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
448 663,27	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
1 119 892,85	PRELEVEMENT de la trésorerie
1 468 447	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
1 568 556,12	TOTAL DES FINANCEMENTS

**Tableau 5 : Opérations pour le compte de tiers
COMPTE FINANCIER 2022**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
	4671	AIDES A LA MOBILITE INTERNATIONNALE MESRI	0,00	13 600,00
TVA encaissée	TVA encaissée		0,00	0,00
TVA décaissée	TVA décaissée		0,00	0,00
TOTAL			0,00	13 600,00

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

**Tableau 6 : SITUATION PATRIMONIALE
COMPTE FINANCIER 2022**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		CF 2022	PRODUITS		CF 2022
Personnel		1 385 748	Subventions de l'Etat		4 163 139
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		<i>115 279</i>	Fiscalité affectée		130 412
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		2 395 144	Autres subventions		694 647
			Autres produits		297 009
TOTAL DES CHARGES (1)		3 780 892	TOTAL DES PRODUITS (2)		5 285 207
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>1 504 315</i>	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		5 285 207	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		5 285 207

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 504 315
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107 671
- 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	
= CAF ou IAF*	1 611 986

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement*	1 611 986
Investissements	2 553 846	Financement de l'actif par l'État	0
Remboursement des dettes financières	0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 553 846	Autres ressources	0
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	0	Augmentation des dettes financières	0
		TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 611 986
		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	941 860

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION ou DIMINUTION	-941 860
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	137 222
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT	-1 079 082
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	250 787
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 976 344
Niveau final de la TRESORERIE	2 227 131

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 7 : PLAN DE TRESORERIE
COMPTE FINANCIER 2022**

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	3 306 212,68	3 306 212,68	2 990 625,75	3 222 086,44	3 292 408,76	4 022 871,07	3 315 676,27	2 814 757,12	2 774 611,38	3 965 745,46	3 746 617,17	3 684 270,84	3 306 212,68
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0,00	0,00	0,00	0,00	30 965,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 425,26	4 622 610,08	4 671 001,09
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 147 642,00	4 147 642,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 980,00	26 980,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 570,88	176 227,50	217 798,38
Recettes propres	0,00	0,00	0,00	0,00	5 965,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854,38	271 760,58	278 580,71
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	203 514,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 674,34	1 735 994,36	2 213 183,51
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	139 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 500,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	64 014,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 417,34	1 716 941,36	2 048 373,51
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 257,00	19 053,00	25 310,00
A3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	1 021 410,12	348 664,43	752 012,23	40 830,80	34 816,05	0,00	1 576 976,46	131 771,84	-290 691,60	-4 195 014,99	-579 224,66
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	1 021 410,12	348 664,43	752 012,23	40 830,80	34 816,05	0,00	1 576 976,46	131 771,84	-290 691,60	-4 195 014,99	-579 224,66
TVA encaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	5 880,00	0,00	13 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 000,00	13 600,00
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	1 021 410,12	342 784,43	752 012,23	27 110,80	34 816,05	0,00	1 576 976,46	131 771,84	-290 691,60	-4 189 014,99	-592 824,66
A. TOTAL	0,00	0,00	1 021 410,12	348 664,43	986 492,79	40 830,80	34 816,05	0,00	1 576 976,46	131 771,84	408,00	2 163 589,45	6 304 959,94
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	0,00	242 280,10	489 027,03	221 761,24	142 156,24	266 746,63	307 567,09	38 229,06	247 373,00	247 672,92	61 837,71	1 505 068,22	3 769 719,24
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 115,16	1 117 115,16
Fonctionnement	0,00	170 681,57	303 408,75	165 056,44	83 206,49	263 101,63	259 811,99	0,00	150 220,54	96 928,08	56 283,99	362 711,03	1 911 410,51
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	71 598,53	185 618,28	56 704,80	58 949,75	3 645,00	47 755,10	38 229,06	97 152,46	150 744,84	5 553,72	25 242,03	741 193,57
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0,00	39 839,83	301 438,21	51 758,90	110 422,63	464 025,21	204 531,15	0,00	108 192,66	71 927,22	916,62	733 525,00	2 086 577,43
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 454,17	275 454,17
Fonctionnement	0,00	8 089,83	30 342,92	28 294,54	6 340,00	22 777,35	26 295,07	0,00	8 818,20	6 768,00	0,00	7 673,30	145 399,21
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	31 750,00	271 095,29	23 464,36	104 082,63	441 247,86	178 236,08	0,00	99 374,46	65 159,22	916,62	450 397,53	1 665 724,05
B3. Opérations non budgétaires	0,00	33 467,00	-515,81	4 821,97	3 451,61	17 253,76	23 636,96	1 916,68	30 276,72	31 299,99	0,00	1 422 947,24	1 568 556,12
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	33 467,00	-515,81	4 821,97	3 451,61	17 253,76	23 636,96	1 916,68	30 276,72	31 299,99	0,00	1 422 947,24	1 568 556,12
TVA décaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	33 467,00	-515,81	4 821,97	3 451,61	17 253,76	23 636,96	1 916,68	30 276,72	31 299,99	0,00	1 422 947,24	1 568 556,12
B. TOTAL	0,00	315 586,93	789 949,43	278 342,11	256 030,48	748 025,60	535 735,20	40 145,74	385 842,38	350 900,13	62 754,33	3 661 540,46	7 424 852,79
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	0,00	-315 586,93	231 460,69	70 322,32	730 462,31	-707 194,80	-500 919,15	-40 145,74	1 191 134,08	-219 128,29	-62 346,33	-1 497 951,01	-1 119 892,85
SOLDE CUMULE (1) + (2)	3 306 212,68	2 990 625,75	3 222 086,44	3 292 408,76	4 022 871,07	3 315 676,27	2 814 757,12	2 774 611,38	3 965 745,46	3 746 617,17	3 684 270,84	2 186 319,83	2 186 319,83
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													126 606,08
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													-2 147 780,78

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

**Tableau 8 : Opérations liées aux recettes fléchées
COMPTE FINANCIER 2022**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	<2022	2022	2023	2024	>=2025	TOTAL
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-226 626,48	-1 468 446,83	84 997,20	11 863,36	
Recettes fléchées (b)	232 383,62	618 130,60	4 161 416,63	72 375,60	19 296,00	5 103 602,45
Financements de l'Etat fléchés	16 000,00	139 500,00	3 504 171,72	0,00	0,00	3 659 671,72
Autres financements publics fléchés	125 383,62	453 320,60	608 249,91	72 375,60	19 296,00	1 278 625,73
Recettes propres fléchées	91 000,00	25 310,00	48 995,00	0,00	0,00	165 305,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	459 010,10	2 086 577,43	4 076 419,43	60 512,24	18 000,00	6 700 519,20
Personnel						
AE=CP	102 478,15	275 454,17	452 743,56	38 577,14	18 000,00	887 253,02
Fonctionnement et intervention						
AE	246 941,70	165 389,12	982 256,66	10 685,10	0,00	1 405 272,58
CP	162 583,85	145 399,21	1 097 373,89	10 685,10	0,00	1 416 042,05
Investissement						
AE	3 002 809,00	342 399,79	685 182,03	11 250,00	0,00	4 041 640,82
CP	193 948,10	1 665 724,05	2 526 301,98	11 250,00	0,00	4 397 224,13
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-226 626,48	-1 468 446,83	84 997,20	11 863,36	1 296,00	-1 596 916,75

X repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
OPE-2016-0005	120000,00	0,00	120000,00	55000,00	0,00	65000,00
OPE-2017-0001	33333,00	0,00	33333,00	0,00	0,00	33333,00
OPE-2017-0003	237290,00	0,00	237290,00	123009,00	0,00	114281,00
OPE-2017-0004	33335,00	0,00	33335,00	0,00	0,00	33335,00
OPE-2018-0003	30000,00	0,00	30000,00	12000,00	0,00	18000,00
OPE-2018-0004	33840,00	0,00	33840,00	27072,00	0,00	6768,00
OPE-2018-0005	21100,00	0,00	21100,00	29548,09	3520,00	-11968,09
OPE-2018-0006	56600,00	0,00	56600,00	56600,00	0,00	0,00
OPE-2018-0010	20800,00	0,00	20800,00	16000,00	0,00	4800,00
OPE-2019-0015	50000,00	0,00	50000,00	43467,00	0,00	6533,00
OPE-2019-0017	211695,00	0,00	211695,00	36850,00	132337,20	42507,80
OPE-2020-0001	161915,00	0,00	161915,00	27100,00	23300,00	111515,00
OPE-2020-0002	138015,24	0,00	138015,24	7000,00	0,00	131015,24
OPE-2020-0008	142450,00	0,00	142450,00	0,00	33435,00	109015,00
OPE-2020-0009	39274,89	0,00	39274,89	0,00	25310,00	13964,89
OPE-2020-0010	199414,00	0,00	199414,00	0,00	0,00	199414,00
OPE-2021-0002	79100,00	0,00	79100,00	0,00	0,00	79100,00
OPE-2021-0003	74008,75	0,00	74008,75	22202,62	0,00	51806,13
OPE-2021-0004	29724,00	0,00	29724,00	0,00	13920,00	15804,00
OPE-2021-0006	2246000,00	0,00	2246000,00	0,00	200000,00	2046000,00
OPE-2022-0001	118644,00	0,00	118644,00	0,00	39284,40	79359,60
OPE-2022-0003	20713,60	0,00	20713,60	0,00	0,00	20713,60
OPE-2022-0007	50000,00	0,00	50000,00	0,00	0,00	50000,00
OPE-2022-0008	366350,00	0,00	366350,00	0,00	93600,00	272750,00
OPE-2022-0009	12500,00	0,00	12500,00	0,00	0,00	12500,00
OPE-2022-0010	5500,00	0,00	5500,00	0,00	0,00	5500,00
OPE-2022-0011	6000,00	0,00	6000,00	0,00	0,00	6000,00
total contrats de recherche	4537602,48	0,00	4537602,48	455848,71	564706,60	3517047,17
OPE-2018-0002	15000,00	0,00	15000,00	15000,00	0,00	0,00
OPE-2019-0013	40000,00	0,00	40000,00	0,00	0,00	40000,00
OPE-2021-0005	112168,80	0,00	112168,80	0,00	0,00	112168,80
OPE-2022-0006	57800,00	0,00	57800,00	0,00	0,00	57800,00
total contrats de formation continue	224968,80	0,00	224968,80	15000,00	0,00	209968,80
Total contrats d'enseignement		0,00	0,00			0,00
OPE-2019-0003	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	0,00
OPE-2021-0001	3639529,00	0,00	3639529,00	0,00	139500,00	3500029,00
Total programmes pluriannuels d'investissement	3789529,00	0,00	3789529,00	150000,00	139500,00	3500029,00
OPE-2017-0002	68400,00	0,00	68400,00	38300,00	0,00	30100,00
OPE-2018-0008	63713,00	0,00	63713,00	11745,00	0,00	51968,00
OPE-2019-0007	118477,70	0,00	118477,70	25504,71	0,00	92972,99
OPE-2019-0008	116406,58	0,00	116406,58	38257,11	0,00	78149,47
OPE-2019-0009	73631,38	0,00	73631,38	4250,79	56040,72	13339,87
OPE-2019-0010	49264,10	0,00	49264,10	12752,38	0,00	36511,72
OPE-2019-0011	16828,08	0,00	16828,08	4250,79	0,00	12577,29
OPE-2019-0016	6000,00	0,00	6000,00	6000,00	0,00	0,00
OPE-2019-0018	41165,00	0,00	41165,00	41165,00	0,00	0,00
OPE-2019-0019	90000,00	0,00	90000,00	0,00	0,00	90000,00
OPE-2020-0003	230030,00	0,00	230030,00	10000,00	2700,00	217330,00
OPE-2020-0004	8100,00	0,00	8100,00	0,00	2200,00	5900,00
OPE-2020-0006	43740,00	0,00	43740,00	0,00	4824,00	38916,00
OPE-2020-0007	68400,00	0,00	68400,00	0,00	22800,00	45600,00
OPE-2021-0007	101400,00	0,00	101400,00	0,00	0,00	101400,00
OPE-2022-0004	4000,00	0,00	4000,00	0,00	0,00	4000,00
OPE-2022-0005	98494,00	0,00	98494,00	0,00	0,00	98494,00
Total autres contrats	1198049,84	0,00	1198049,84	192225,78	88564,72	917259,34
Total	9750150,12	0,00	9750150,12	813074,49	792771,32	8144304,31

**Tableau 10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation
COMPTE FINANCIER 2021**

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

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

Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision pluriannuelle Coût total de l'opération (1)	Exécution					Restes à payer		Restes à réaliser	
			AE consommées les années antérieures à N (2)	AE consommées en N (3)	TOTAL des AE consommées (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en N (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Sur les AE consommées (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)	Solde à payer (10) = (1) - (7)
			Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement	4 053 728,73	2 939 716,20	266 329,27	3 206 045,47	192 493,19	1 555 872,73	1 748 365,92
Total Dépenses d'investissement.1		4 053 728,73	2 939 716,20	266 329,27	3 206 045,47	192 493,19	1 555 872,73	1 748 365,92	1 457 679,55	847 683,26	2 305 362,81
Personnel		1 269 295,28	147 183,75	271 398,92	418 582,67	147 183,75	271 398,92	418 582,67	0,00	850 712,61	850 712,61
Contrats de recherche	Fonctionnement et intervention	2 100 296,47	315 691,13	117 347,49	433 038,62	273 048,72	87 176,55	360 225,27	72 813,35	1 667 257,85	1 740 071,20
	Investissement	1 299 812,05	263 565,02	83 716,09	347 281,11	192 658,31	109 851,32	302 509,63	44 771,48	952 530,94	997 302,42
Total contrat de recherche.2		4 669 403,80	726 439,90	472 462,50	1 198 902,40	612 890,78	468 426,79	1 081 317,57	117 584,83	3 470 501,40	3 588 086,23
Contrat de formation continue	Personnel	71 100,00	0,00	21 416,00	21 416,00	0,00	21 416,00	21 416,00	0,00	49 684,00	49 684,00
	Fonctionnement et intervention	188 658,27	18 970,07	13 301,20	32 271,27	19 495,05	10 356,20	29 851,25	2 420,02	156 387,00	158 807,02
	Investissement	13 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 100,00	13 100,00
Total contrat de formation continue.3		272 858,27	18 970,07	34 717,20	53 687,27	19 495,05	31 772,20	51 267,25	2 420,02	219 171,00	221 591,02
Contrat d'enseignement	Personnel	80 719,46	80 719,46	0,00	80 719,46	80 719,46	0,00	80 719,46	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement et intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total contrat d'enseignement.4		80 719,46	80 719,46	0,00	80 719,46	80 719,46	0,00	80 719,46	0,00	0,00	0,00
Autres contrats	Personnel	204 393,37	19 641,63	31 013,70	50 655,33	19 973,75	31 013,70	50 987,45	-332,12	153 738,04	153 405,92
	Fonctionnement et intervention	1 201 567,39	337 010,21	67 817,50	404 827,71	281 308,93	75 188,05	356 496,98	48 330,73	796 739,68	845 070,41
	Investissement	87 205,74	46 274,50	0,00	46 274,50	46 274,50	0,00	46 274,50	0,00	40 931,24	40 931,24
Total autres contrats.5		1 493 166,50	402 926,34	98 831,20	501 757,54	347 557,18	106 201,75	453 758,93	47 998,61	991 408,96	1 039 407,57
Ss total personnel		1 625 508,11	247 544,84	323 828,62	571 373,46	247 876,96	323 828,62	571 705,58	-332,12	1 054 134,65	1 053 802,53
Ss total fonctionnement et intervention		3 490 522,13	671 671,41	198 466,19	870 137,60	573 852,70	172 720,80	746 573,50	123 564,10	2 620 384,53	2 743 948,63
Ss total investissement		5 453 846,52	3 249 555,72	350 045,36	3 599 601,08	431 426,00	1 665 724,05	2 097 150,05	1 502 451,03	1 854 245,44	3 356 696,47
TOTAL		10 569 876,76	4 168 771,97	872 340,17	5 041 112,14	1 253 155,66	2 162 273,47	3 415 429,13	1 625 683,01	5 528 764,62	7 154 447,63

Tableau 10 EPSCP
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

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

Exécution des recettes		Exécution			
Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Dépenses d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	0,00	150 000,00	0,00	-150 000,00
	Autres financements publics**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total PPI.1	0,00	150 000,00	0,00	-150 000,00
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	41 165,00	46 425,00	0,00	-5 260,00
	Autres financements publics**	3 156 754,98	279 843,71	539 396,60	2 337 514,67
	Autres financements***	191 431,89	99 500,00	25 310,00	66 621,89
	Total contrat de recherche.2	3 389 351,87	425 768,71	564 706,60	2 398 876,56
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics**	92 000,00	0,00	0,00	92 000,00
	Autres financements***	55 800,00	15 000,00	0,00	40 800,00
	Total contrat de formation continue.3	147 800,00	15 000,00	0,00	132 800,00
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total contrat d'enseignement.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres contrats	Financement de l'Etat*	569 610,33	126 180,78	0,00	443 429,55
	Autres financements publics**	354 410,00	16 000,00	88 564,72	249 845,28
	Autres financements***	62 000,00	0,00	0,00	62 000,00
	Total autres contrats.5	986 020,33	142 180,78	88 564,72	755 274,83
	Ss total financement de l'Etat	610 775,33	322 605,78	0,00	288 169,55
	Ss total autres financements publics	3 603 164,98	295 843,71	627 961,32	2 679 359,95
	Ss total autres financements	309 231,89	114 500,00	25 310,00	169 421,89
TOTAL		4 523 172,20	732 949,49	653 271,32	3 136 951,39

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Ressources propres et autres recettes fléchés

COMPTABILITE PATRIMONIALE

Agrégé (Etablissement + SACDs)

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021
	BRUT	Amortissements et Provisions	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	164 366,68	91 084,47	73 282,21	69 206,49
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 289,44	0,00	4 289,44	4 289,44
Constructions	3 071 222,11	202 177,25	2 869 044,86	2 005 969,48
Installations techniques, matériels et outillage	1 098 127,93	542 263,43	555 864,50	417 909,73
Collections	9 008,33	7 336,80	1 671,53	1 671,53
Biens historiques et culturels	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	2 063 029,71	1 165 477,91	897 551,80	787 019,47
Immobilisations mises en concession	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	825 476,42	0,00	825 476,42	117 248,00
Avances et comptes sur commandes	1 036 892,56	0,00	1 036 892,56	273 886,20
Immobilisations grevées de droits	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles (biens vivants)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	8 272 413,18	2 008 339,86	6 264 073,32	3 677 200,34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
Créances sur des entités publiques (État, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission Européenne	102 756,84	0,00	102 756,84	0,00
Créances sur les clients et comptes rattachés	16 023,67	0,00	16 023,67	30 174,42
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés par l'organisme	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)	102 682,09	0,00	102 682,09	74 441,49
Créances sur les autres débiteurs	611 272,48	0,00	611 272,48	790 342,13
Charges				
Charges constatées d'avances	39 747,82	0,00	39 747,82	33 870,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE)	872 482,90	0,00	872 482,90	928 828,24
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	3 178 893,16	0,00	3 178 893,16	3 306 254,69
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL TRÉSORERIE ACTIF	3 178 893,16	0,00	3 178 893,16	3 306 254,69
Comptes de régularisation	0,00	0,00	0,00	0,00
Écarts de conversion Actif	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	12 323 789,24	2 008 339,86	10 315 449,38	7 912 283,27

Agrégé (Etablissement + SACDs)

PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
FONDS PROPRES		
Financement de l'actif par l'État	0,00	0,00
Financement de l'actif par des tiers	0,00	0,00
Fonds propres des fondations	0,00	0,00
Écarts de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	4 861 647,11	4 780 586,60
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 504 314,97	81 060,51
Provisions réglementées	0,00	0,00
TOTAL FONDS PROPRES	6 365 962,08	4 861 647,11
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	8 200,00	8 200,00
Provisions pour charges	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 200,00	8 200,00
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts sociaux souscrits auprès des établissements financiers	0,00	0,00
Dettes financières et autres emprunts	0,00	0,00
TOTAL DES DETTES FINANCIÈRES	0,00	0,00
DETTES NON FINANCIÈRES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 105 717,64	413 276,31
Dettes fiscales et sociales	16 611,77	1 091 635,80
Avances et acomptes reçus	1 028 536,00	0,00
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	574 624,40	394 520,62
Autres dettes non financières	264 035,18	1 136 961,42
Produits constatés d'avance	0,00	6 000,00
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES	2 989 524,99	3 042 394,15
TRÉSORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	951 762,31	42,01
TOTAL TRÉSORERIE PASSIF	951 762,31	42,01
Compte de régularisation	0,00	0,00
Écarts de conversion Passif	0,00	0,00
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	10 315 449,38	7 912 283,27

Agrégé (Etablissement + SACDs)

PRODUITS	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Subventions pour charges de service public	4 163 139,00	3 022 940,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'État et des autres entités publiques	694 646,68	544 076,12
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'État et des autres entités publiques	0,00	0,00
Dons et legs	0,00	0,00
Produits de la fiscalité affectée	130 411,74	74 370,37
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activités)		
Vente de biens ou prestations de services	137 944,00	140 782,75
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00
Autres produits de gestion	159 065,10	916,10
Production stockée et immobilisée	0,00	0,00
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0,00	0,00
Autres produits		
Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	0,00	0,00
Reprise du financement rattaché à un produit	0,00	0,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	5 285 206,52	3 783 085,34
PRODUITS FINANCIERS		
Produit des participations et prêts	0,00	0,00
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0,00	0,00
Intérêts sur créances non immobilisées	0,00	0,00
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
Gains de change	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
Résultat de l'activité (perte)	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS	5 285 206,52	3 783 085,34

Agrégé (Etablissement + SACDs)

CHARGES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats		
Achats	0,00	0,00
Consommations		
Consommation de marchandises et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de services par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation de stocks	2 080 855,45	1 821 468,48
Charges de personnel		
Salaires, traitements et rémunérations diverses	1 240 064,93	1 001 598,91
Charges sociales	115 278,98	98 605,89
Intéressement et participation	0,00	0,00
Autres charges de personnel	30 404,05	23 464,71
Autres Charges		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	206 617,54	299 614,93
Dotations		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des charges cédés	107 670,60	457 253,67
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	3 780 891,55	3 702 006,59
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Transferts aux ménages	0,00	0,00
Transferts aux entreprises	0,00	0,00
Transferts aux collectivités territoriales	0,00	0,00
Transferts aux autres collectivités	0,00	0,00
Autres Charges		
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	0,00	0,00
Dotations		
Dotations aux provisions et dépréciations	0,00	0,00
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	0,00	0,00
Engagements fonds dédiés		
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0,00	0,00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	3 780 891,55	3 702 006,59
CHARGES FINANCIÈRES		
Charges d'intérêts	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
Pertes de change	0,00	18,24
Autres charges financières	0,00	0,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	0,00	0,00
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	0,00	18,24
Impôt sur les sociétés	0,00	0,00
Résultat de l'activité (bénéfice)	1 504 314,97	81 060,51
TOTAL CHARGES	5 285 206,52	3 783 085,34

**DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
EXERCICE 2022****Agrégé (Etablissement + SACDs)**

	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 504 314,97	81 060,51
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107 670,60	457 253,67
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	0,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00
= Capacité d'autofinancement	1 611 985,57	538 314,18

CADRE 6

BALANCE DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

Numéro et intitulé du compte		DEBITS			CREDITS			SOLDES	
		Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Débiteurs	Créditeurs
861	Comptes de position : titres et valeurs en portefeuille	17 817,75	0,00	17 817,75	10 729,45	1 930,25	12 659,70	5 158,05	0,00
863	Comptes de prise en charge	10 729,45	1 930,25	12 659,70	17 817,75	0,00	17 817,75	0,00	5 158,05
Total classe 8		28 547,20	1 930,25	30 477,45	28 547,20	1 930,25	30 477,45	5 158,05	5 158,05

CLASSE 1									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
10682	Réserves facultatives				4 780 586,60	81 060,51	4 861 647,11		4 861 647,11
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 10				4 780 586,60	81 060,51	4 861 647,11		4 861 647,11
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	390 251,37	81 060,51	471 311,88	471 311,88	1 504 314,97	1 975 626,85		1 504 314,97
129	Résultat de l'exercice (perte)								
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 12	390 251,37	81 060,51	471 311,88	471 311,88	1 504 314,97	1 975 626,85		1 504 314,97
1511	PROVISIONS POUR RISQUES				8 200,00		8 200,00		8 200,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 15				8 200,00		8 200,00		8 200,00
	TOTAL CLASSE 1	390 251,37	81 060,51	471 311,88	5 260 098,48	1 585 375,48	6 845 473,96		6 374 162,08

CLASSE 2		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
2053	Logiciels	157 782,18	6 584,50	164 366,68				164 366,68	
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 20</i>	157 782,18	6 584,50	164 366,68				164 366,68	
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	4 289,44		4 289,44				4 289,44	
2131	Bâtiments	1 771 395,10	14 056,40	1 785 451,50	24 008,36	2 826,23	26 834,59	1 758 616,91	
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	338 152,96	1 118 802,69	1 456 955,65		242 337,92	242 337,92	1 214 617,73	
2138	Autres constructions	2 583,00		2 583,00				2 583,00	
2141	Bâtiments	49 208,36		49 208,36				49 208,36	
2145	Installations générales, agencements, aménagements des constructions		46 196,11	46 196,11				46 196,11	
2151	Installations complexes spécialisées	253 123,10		253 123,10				253 123,10	
2153	Installations à caractère spécifique	48 070,43		48 070,43				48 070,43	
2154	Matériel	529 430,04	13 784,71	543 214,75				543 214,75	
2155	Outils	31 385,86		31 385,86				31 385,86	
21562	Matériel scientifique et de recherche	85 290,99	173 460,71	258 751,70	9 200,00	27 217,91	36 417,91	222 333,79	
216	Collections	9 008,33		9 008,33				9 008,33	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	490 185,25		490 185,25				490 185,25	
2182	Matériel de transport	216 296,72	21 622,22	237 918,94				237 918,94	
21831	Matériel de bureau	20 549,80	932,94	21 482,74				21 482,74	
21832	Matériel informatique	764 296,84	41 410,03	805 706,87	66 303,00	5 557,72	71 860,72	733 846,15	
21833	Matériel informatique Ordinateur portable	296 960,11	12 660,38	309 620,49		4 819,00	4 819,00	304 801,49	
2184	Mobilier	127 832,71	96 350,78	224 183,49		44 003,89	44 003,89	180 179,60	
2187	MATERIEL INFORMATIQUE		11 817,00	11 817,00		11 817,00	11 817,00		
21887	MATERIEL DIVERS ACQUIS	90 405,54	4 210,00	94 615,54				94 615,54	
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</i>	5 128 464,58	1 555 303,97	6 683 768,55	99 511,36	338 579,67	438 091,03	6 245 677,52	
2313	Constructions	79 120,00	45 709,71	124 829,71	79 120,00	20 443,21	99 563,21	25 266,50	
2314	Constructions sur sol d'autrui	79 120,00	941 943,16	1 021 063,16		258 981,24	258 981,24	762 081,92	
2315	Installations techniques, matériel et outillage	38 128,00	4 015,30	42 143,30		4 015,30	4 015,30	38 128,00	
2381	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	138 218,68		138 218,68				138 218,68	
2382	Acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	135 667,52	763 006,36	898 673,88				898 673,88	
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</i>	470 254,20	1 754 674,53	2 224 928,73	79 120,00	283 439,75	362 559,75	1 862 368,98	
28053	AMT - AMORTISSEMENTS DES LOGICIELS		88 575,69	88 575,69	88 575,69			88 575,69	
280531	Logiciels acquis ou sous-traités					91 084,47	91 084,47		91 084,47
2813	Amortissement construction		126 321,58	126 321,58	126 321,58			126 321,58	
2813158	Autres					73,31	73,31		73,31
2813517	Acquis					126 321,58	126 321,58		126 321,58
2813558	Autres					26 188,76	26 188,76		26 188,76
2814	Amortissement construction sur sol d'autrui		5 040,00	5 040,00	5 040,00			5 040,00	
2814517	Acquis					5 744,43	5 744,43		5 744,43
2814558	Autres					43 849,17	43 849,17		43 849,17
2815	AMT Installation techniques et outillages		520 190,69	520 190,69	520 190,69			520 190,69	
2815117	Acquises					520 190,69	520 190,69		520 190,69

CLASSE 2									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
2815447	Acquis					717,29	717,29		717,29
2815617	Acquis					18 993,78	18 993,78		18 993,78
2815747	Acquises					2 361,67	2 361,67		2 361,67
2816	AMT - COLLECTION				7 336,80		7 336,80		7 336,80
2818	AMT - Install. générales		1 153 204,50	1 153 204,50	1 153 204,50		1 153 204,50		
281827	Matériel de transport acquis					97 363,46	97 363,46		97 363,46
2818317	Matériel de bureau acquis					297 702,75	297 702,75		297 702,75
2818327	Matériel informatique acquis					349 303,41	349 303,41		349 303,41
281847	Mobilier acquis					421 108,29	421 108,29		421 108,29
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 28		1 893 332,46	1 893 332,46	1 900 669,26	2 001 003,06	3 901 672,32		2 008 339,86
	TOTAL CLASSE 2	5 756 500,96	5 209 895,46	10 966 396,42	2 079 300,62	2 623 022,48	4 702 323,10	8 272 413,18	2 008 339,86

CLASSE 4		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	4 119,39	2 047 879,31	2 051 998,70	16 736,80	2 054 750,04	2 071 486,84		19 488,14
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,01	2 544 786,49	2 544 786,50	14 823,62	2 556 571,92	2 571 395,54		26 609,04
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	45,65	2 229 579,87	2 229 625,52	230 839,83	2 851 687,15	3 082 526,98		852 901,46
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	8 338,03	3 053 976,61	3 062 314,64	163 379,14	3 105 654,50	3 269 033,64		206 719,00
4091	Fournisseurs Avances versées sur commandes	27 576,65	50 079,57	77 656,22	27 576,65	50 079,57	77 656,22		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 40	40 079,73	9 926 301,85	9 966 381,58	453 356,04	10 618 743,18	11 072 099,22		1 105 717,64
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	26 278,02	995,00	27 273,02	2 680,60	15 584,75	18 265,35	9 007,67	
4113	CNOUS	48 998,02	208 595,60	257 593,62	48 998,02	208 595,60	257 593,62		
412	Étudiants, élèves, stagiaires	10 081,00	271 466,00	281 547,00	3 504,00	271 027,00	274 531,00	7 016,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 41	85 357,04	481 056,60	566 413,64	55 182,62	495 207,35	550 389,97	16 023,67	
421	Personnel - Rémunérations dues	941 600,44	3 349 327,80	4 290 928,24	1 826 528,35	2 464 399,89	4 290 928,24		
422	Œuvres sociales	23 464,71	92 766,26	116 230,97	45 457,35	70 773,62	116 230,97		
425	Personnel - Avances et acomptes	11 319,31	10 400,08	21 719,39				21 719,39	
427	Personnel - Oppositions		3 966,08	3 966,08	162,00	3 966,68	4 128,68		162,00
4286	Autres charges à payer				16 449,17		16 449,17		16 449,17
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 42	976 384,46	3 456 460,22	4 432 844,68	1 888 596,87	2 539 140,19	4 427 737,06	21 719,39	16 611,77
4311	Cotisation patronale	66 714,11	264 418,61	331 132,72	130 699,27	200 433,45	331 132,72		
4372	Contributions et retenues pour pensions	71 711,30	257 680,12	329 391,42	139 349,70	190 041,72	329 391,42		
4374	Cotisations de retraite complémentaire	1 965,79	17 472,15	19 437,94	3 931,58	15 506,36	19 437,94		
4377	Assurance chômage	14 719,02	56 503,59	71 222,61	28 451,76	42 770,85	71 222,61		
4378	Divers	5 649,16	20 948,43	26 597,59	10 943,92	15 653,67	26 597,59		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 43	160 759,38	617 022,90	777 782,28	313 376,23	464 406,05	777 782,28		
4417	Subventions de fonctionnement	1 611 742,94	6 464 614,15	8 076 357,09	1 611 742,94	6 374 773,49	7 986 516,43	89 840,66	
4419	Avances sur subventions		19 000,00	19 000,00		1 047 536,00	1 047 536,00		1 028 536,00
4426	Prélèvement à la source - impôt sur le revenu	7 103,05	50 840,56	57 943,61	17 802,98	27 224,45	45 027,43	12 916,18	
4473	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	4 998,55	129 494,22	134 492,77	9 785,85	124 706,92	134 492,77		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 44	1 623 844,54	6 663 948,93	8 287 793,47	1 639 331,77	7 574 240,86	9 213 572,63	102 756,84	1 028 536,00
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes, demandes de reversement,	9 090,25	3 770,37	12 860,62	2 151,31	1 035,53	3 186,84	9 673,78	
4661	Demandes de paiement à payer	11 165,00	51 804,97	62 969,97	13 060,00	52 116,97	65 176,97		2 207,00
4663	Virements à réimputer		5 788,11	5 788,11	1 979,75	7 027,50	9 007,25		3 219,14
4664	Excédents de versement à rembourser	3 422,00		3 422,00	4 850,00	21 216,00	26 066,00		22 644,00
4671	AIDES A LA MOBILITE INTERNATIONNALE MESRI		6 000,00	6 000,00	79 600,00	19 600,00	99 200,00		93 200,00
46761	PANIMA- DISPOSITIF REPAS 1€	74 441,49		74 441,49				74 441,49	
46762	INSPE REUNION REMUNERATION PERS MAD	527,08	20 269,78	20 796,86	291 417,62	191 999,96	483 417,58		462 620,72
46763	AUTRES- ENVALAG CREOCEAN	66 934,00	33 467,00	100 401,00	72 160,40		72 160,40	28 240,60	
4678	Autres	866,90		866,90	19 670,58		19 670,58		18 803,68
4686	Charges à payer	209 808,38	207 779,44	417 587,82	417 587,82		417 587,82		
4687	Produits à recevoir	556 181,70		556 181,70	13 844,02	542 337,68	556 181,70		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 46	932 436,80	328 879,67	1 261 316,47	916 321,50	835 333,64	1 751 655,14	112 355,87	602 694,54
471321	DROITS NATIONAUX	114 767,25	189 737,25	304 504,50	114 767,25	189 737,25	304 504,50		

CLASSE 4									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
471322	DIPLOMES D'ETABLISSEMENT	8 600,00	3 669,00	12 269,00	8 600,00	3 669,00	12 269,00		
471324	BU	29 319,00	47 873,38	77 192,38	29 319,00	47 873,38	77 192,38		
4718	Autres recettes à classer	3 669,00	1 502 784,38	1 506 453,38	927 548,23	814 870,19	1 742 418,42		235 965,04
4728	Autres dépenses à régulariser	415 280,62	528 953,96	944 234,58	185 534,42	178 820,85	364 355,27	579 879,31	
4735	Dépenses à transférer		1 893 332,46	1 893 332,46		1 893 332,46	1 893 332,46		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 47	571 635,87	4 166 350,43	4 737 986,30	1 265 768,90	3 128 303,13	4 394 072,03	579 879,31	235 965,04
486	Charges constatées d'avance	46 610,59	39 747,82	86 358,41	12 740,39	33 870,20	46 610,59	39 747,82	
487	Produits constatés d'avance	173 024,80	6 000,00	179 024,80	179 024,80		179 024,80		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 48	219 635,39	45 747,82	265 383,21	191 765,19	33 870,20	225 635,39	39 747,82	
	TOTAL CLASSE 4	4 610 133,21	25 685 768,42	30 295 901,63	6 723 699,12	25 689 244,60	32 412 943,72	872 482,90	2 989 524,99

CLASSE 5									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
5112	Chèques à encaisser	240,00		240,00				240,00	
5115	Cartes bancaires à l'encaissement	4 002,00	33 146,00	37 148,00	20,00	37 128,00	37 148,00		
5117	Chèques impayés	6 186,00		6 186,00	20,00		20,00	6 166,00	
5151	Compte au Trésor	6 122 293,72	6 284 714,53	12 407 008,25	2 838 142,42	6 548 868,48	9 387 010,90	3 019 997,35	
5159	Règlements en cours de traitement	1 217 582,20	3 753 935,18	4 971 517,38	1 217 582,20	4 705 697,49	5 923 279,69		951 762,31
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 51	7 350 303,92	10 071 795,71	17 422 099,63	4 055 764,62	11 291 693,97	15 347 458,59	3 026 403,35	951 762,31
5311	Caisse en monnaie nationale	144 540,19	141 485,00	286 025,19	144 540,20	98 308,80	242 849,00	43 176,19	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 53	144 540,19	141 485,00	286 025,19	144 540,20	98 308,80	242 849,00	43 176,19	
543	Régies d'avances	13 215,39	11 340,23	24 555,62	1 500,00		1 500,00	23 055,62	
545	Régies de recettes	137 418,00	86 300,00	223 718,00	137 460,00		137 460,00	86 258,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 54	150 633,39	97 640,23	248 273,62	138 960,00		138 960,00	109 313,62	
	TOTAL CLASSE 5	7 645 477,50	10 310 920,94	17 956 398,44	4 339 264,82	11 390 002,77	15 729 267,59	3 178 893,16	951 762,31

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
605	Achat de matériels, équipements et travaux incorporés à l'ouvrage		15 295,58	15 295,58		15 295,58	15 295,58		
60611	Électricité		66 637,67	66 637,67		66 637,67	66 637,67		
60612	Carburants et lubrifiants		7 617,60	7 617,60		7 617,60	7 617,60		
60613	Gaz		605,00	605,00		605,00	605,00		
60617	Eau		42 419,74	42 419,74		42 419,74	42 419,74		
60618	Autres fournitures non stockables		812,37	812,37		812,37	812,37		
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		270 107,76	270 107,76		270 107,76	270 107,76		
6064	Fournitures administratives		98 325,03	98 325,03		98 325,03	98 325,03		
6065	Linge, vêtements de travail		2 504,70	2 504,70		2 504,70	2 504,70		
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés		93 460,30	93 460,30		93 460,30	93 460,30		
6068	Autres matières et fournitures non stockées		11 990,65	11 990,65		11 990,65	11 990,65		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 60</i>		<i>609 776,40</i>	<i>609 776,40</i>		<i>609 776,40</i>	<i>609 776,40</i>		
6132	Locations immobilières		3 500,00	3 500,00		3 500,00	3 500,00		
6135	Locations mobilières		113 353,14	113 353,14		113 353,14	113 353,14		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers		102 071,60	102 071,60		102 071,60	102 071,60		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers		28 952,47	28 952,47		28 952,47	28 952,47		
6156	Maintenance		95 687,49	95 687,49		95 687,49	95 687,49		
6161	Multirisques		14 653,02	14 653,02		14 653,02	14 653,02		
6162	Assurance obligatoire - dommage construction		14 328,91	14 328,91		14 328,91	14 328,91		
6163	Assurance transport		11 788,89	11 788,89		11 788,89	11 788,89		
6168	Autres assurances		6 588,88	6 588,88		6 588,88	6 588,88		
617	Etudes et recherches		41 354,32	41 354,32		41 354,32	41 354,32		
6181	Documentation générale et administrative		14 706,33	14 706,33		14 706,33	14 706,33		
6183	Documentation technique et pédagogique		57 691,22	57 691,22		57 691,22	57 691,22		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 61</i>		<i>504 676,27</i>	<i>504 676,27</i>		<i>504 676,27</i>	<i>504 676,27</i>		
6224	Rémunérations des transitaires		8 951,41	8 951,41		8 951,41	8 951,41		
6226	Honoraires		65 530,00	65 530,00		65 530,00	65 530,00		
6227	Frais d'actes et de contentieux		1 776,15	1 776,15		1 776,15	1 776,15		
6236	Catalogues et imprimés		18 343,66	18 343,66		18 343,66	18 343,66		
6237	Publications		40 520,34	40 520,34		40 520,34	40 520,34		
6238	Publicité, publications, relations publiques Divers		34 389,19	34 389,19		34 389,19	34 389,19		
6241	Transports sur achats		3 782,00	3 782,00		3 782,00	3 782,00		
6243	Transports entre établissements ou services		220,00	220,00		220,00	220,00		
6245	Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques		2 983,15	2 983,15		2 983,15	2 983,15		
6247	Transports collectifs du personnel		10 548,95	10 548,95		10 548,95	10 548,95		
6251	Voyages et déplacements du personnel		366 208,02	366 208,02		366 208,02	366 208,02		
6254	Frais d'inscription aux colloques		2 547,65	2 547,65		2 547,65	2 547,65		
6256	Missions		314 572,94	314 572,94		314 572,94	314 572,94		
6257	Réceptions		49 993,00	49 993,00		49 993,00	49 993,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications		129 348,32	129 348,32		129 348,32	129 348,32		

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
627	Services bancaires et assimilés		186,93	186,93		186,93	186,93		
6281	Concours divers		42 398,49	42 398,49		42 398,49	42 398,49		
6283	Formation continue du personnel de l'établissement		67 679,65	67 679,65		67 679,65	67 679,65		
6285	Prestations extérieures de gardiennage		210 933,53	210 933,53		210 933,53	210 933,53		
6286	Prestation extérieure de nettoyage		45 843,00	45 843,00		45 843,00	45 843,00		
6287	Prestations extérieures d'informatique		22 325,00	22 325,00		22 325,00	22 325,00		
6288	Autres prestations extérieures diverses		323 122,06	323 122,06		323 122,06	323 122,06		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 62</i>		<i>1 762 203,44</i>	<i>1 762 203,44</i>		<i>1 762 203,44</i>	<i>1 762 203,44</i>		
6331	Versement mobilité		4 972,22	4 972,22		4 972,22	4 972,22		
6332	Allocation logement		5 815,83	5 815,83		5 815,83	5 815,83		
6378	Taxes diverses		8 522,50	8 522,50		8 522,50	8 522,50		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 63</i>		<i>19 310,55</i>	<i>19 310,55</i>		<i>19 310,55</i>	<i>19 310,55</i>		
64111	Rémunérations principales		1 240 064,93	1 240 064,93		1 240 064,93	1 240 064,93		
6451	Cotisations d'assurance maladie		34 894,34	34 894,34		34 894,34	34 894,34		
645311	Pensions civiles (cotisations pour le CAS Pensions)		53 253,93	53 253,93		53 253,93	53 253,93		
645351	RAFP		2 895,60	2 895,60		2 895,60	2 895,60		
6454	Cotisations à Pôle emploi		17 456,70	17 456,70		17 456,70	17 456,70		
6456	Cotisations liées au risque invalidité		6 778,41	6 778,41		6 778,41	6 778,41		
6474	Œuvres sociales		30 404,05	30 404,05		30 404,05	30 404,05		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 64</i>		<i>1 385 747,96</i>	<i>1 385 747,96</i>		<i>1 385 747,96</i>	<i>1 385 747,96</i>		
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels		174 281,49	174 281,49		174 281,49	174 281,49		
6516	Droits d'auteurs et de reproduction		17 733,92	17 733,92		17 733,92	17 733,92		
6573	Charges d'intervention pour compte propre		300,00	300,00		300,00	300,00		
6578	Autres charges spécifiques		88 435,96	88 435,96		88 435,96	88 435,96		
6588	Autres charges diverses		3 657,72	3 657,72		3 657,72	3 657,72		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</i>		<i>284 409,09</i>	<i>284 409,09</i>		<i>284 409,09</i>	<i>284 409,09</i>		
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		107 670,60	107 670,60		107 670,60	107 670,60		
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 68</i>		<i>107 670,60</i>	<i>107 670,60</i>		<i>107 670,60</i>	<i>107 670,60</i>		
	TOTAL CLASSE 6		4 673 794,31	4 673 794,31		4 673 794,31	4 673 794,31		

CLASSE 7									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
70651	Droits de scolarité applicables aux diplômes nationaux		403 508,00	403 508,00		403 508,00	403 508,00		
70652	Droits des diplômes propres à chaque établissement		2 520,00	2 520,00		2 520,00	2 520,00		
7083	Locations diverses		950,00	950,00		950,00	950,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 70		<i>406 978,00</i>	<i>406 978,00</i>		<i>406 978,00</i>	<i>406 978,00</i>		
7411	Ministère de tutelle		4 343 139,00	4 343 139,00		4 343 139,00	4 343 139,00		
7412	Autres ministères		45 000,00	45 000,00		45 000,00	45 000,00		
74121	Subvention pour charges de service public (SCSP)		15 000,00	15 000,00		15 000,00	15 000,00		
74128	Autres subventions		183 296,70	183 296,70		183 296,70	183 296,70		
741312	ANR hors IA		2 412,00	2 412,00		2 412,00	2 412,00		
74132	ASP		55 033,42	55 033,42		55 033,42	55 033,42		
7445	ASP		84 137,90	84 137,90		84 137,90	84 137,90		
7447	Organismes internationaux		267 136,00	267 136,00		267 136,00	267 136,00		
7448	Autres collectivités et organismes publics		1 393 599,04	1 393 599,04		1 393 599,04	1 393 599,04		
74483	ANR hors IA		286 659,40	286 659,40		286 659,40	286 659,40		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		<i>6 675 413,46</i>	<i>6 675 413,46</i>		<i>6 675 413,46</i>	<i>6 675 413,46</i>		
7571	Taxes affectées		335 193,85	335 193,85		335 193,85	335 193,85		
75712	CVEC		130 411,74	130 411,74		130 411,74	130 411,74		
7588	Autres produits divers		757 289,63	757 289,63		757 289,63	757 289,63		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 75		<i>1 222 895,22</i>	<i>1 222 895,22</i>		<i>1 222 895,22</i>	<i>1 222 895,22</i>		
	TOTAL CLASSE 7		8 305 286,68	8 305 286,68		8 305 286,68	8 305 286,68		

CLASSE 8								
	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
890 BILAN D'OUVERTURE	9 941 898,18		9 941 898,18	9 941 898,18		9 941 898,18		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 89	9 941 898,18		9 941 898,18	9 941 898,18		9 941 898,18		
TOTAL CLASSE 8	9 941 898,18		9 941 898,18	9 941 898,18		9 941 898,18		
TOTAL GENERAL	28 344 261,22	54 266 726,32	82 610 987,54	28 344 261,22	54 266 726,32	82 610 987,54	12 323 789,24	12 323 789,24

Tableau de Synthèse budgétaire et comptable en exécution (TSBCE)

Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		209 808,38
	2	Niveau initial du fonds de roulement		915 581,00
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-	1 284 988,01
	4	Niveau initial de la trésorerie		2 200 569,01
	4a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		621 439,09
4b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		1 579 129,92	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		4 334 425,38
	6	Résultat patrimonial		1 504 314,97
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		1 611 986,00
	8	Variation du fonds de roulement	-	941 860,00
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées dans impact budgétaire		-
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-
		Variation des stocks	+/-	-
		Charges sur créances irrécouvrables	-	-
		Produits divers de gestion courante	+	-
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	- 971 725,64
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/-	-
		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		1 027 887,93
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		2 106 969,93
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-	1 079 082,00	
14a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	1 468 447,00	
14b	dont variation de la trésorerie non fléchée		389 365,00	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		137 222,00	
16	Variation des restes à payer		1 054 482,97	
Niveaux initiaux	17	Niveau final de restes à payer		1 264 291,35
	18	Niveau final du fonds de roulement		250 787,00
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	1 976 344,00
	20	Niveau final de la trésorerie		2 227 130,85
	20a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-	847 007,91
	20b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		1 968 494,92

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale