

Séance du conseil d'administration du 12 octobre 2023

Délibération n°2023- 17 - Budget rectificatif n°1 de 2023

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

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes

Considérant que 20 membres sur les 33 membres ayant voix délibérative étaient présents qu'ainsi le quorum était atteint,

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 100 ETPT sous plafond et 30 ETPT hors plafond soit un plafond global de 130 emplois ;
- 17 153 406 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 12 787 050 € relatifs au personnel ;
 - o 3 496 356 € relatifs au fonctionnement et intervention ;
 - o 870 000 € relatifs à l'investissement.
- 17 422 275 € de crédits de paiement dont :
 - o 12 787 050 € relatifs au personnel ;
 - o 3 665 225 € relatifs au fonctionnement et intervention ;
 - o 970 000 € relatifs à l'investissement.
- 17 096 204 € de prévision de recettes ;
- solde budgétaire de - 326 071 €

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 326 071 € de variation de trésorerie ;
- 161 749 € de résultat patrimonial ;
- 588 749 € de capacité d'autofinancement ;
- - 281 251 € de variation de fonds de roulement

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

Le Président de la séance

Nombre de votants (présents et représentés)	24
Pour :	24
Contre :	0
Abstention :	0



Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2023INSA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat En ETPT	(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B) Global
	Permanents	Titulaires			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs		Titulaires	80 (1)		80
		CDI			-
	Non permanents	CDD		1	1,0
Sitotal IEC			80,00	1	81
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					
-					
BIATOSS	Permanents	Titulaires	20 (2)		20
		CDI		3	3
	Non permanents	CDD		26	26
Sitotal BiatoSS			20	29	49
Totaux			100 (3)	30	130
Plafond global des emplois voté par le CA					
					100 (5)

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux décisions budgétaires modificatives. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

Tableau 2
Autorisations budgétaires - Budget 2023 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses		Montants		Recettes	
	AE		CP	Montants	
Personnel	12 787 050,00 €		12 787 050,00 €		Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension				9 411 090,00 €	Subvention pour charges de service public
				46 780,00 €	Autres financements de l'Etat
				126 000,00 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	3 496 356,00 €		3 665 225,00 €	5 203 071,00 €	Autres financements publics
				1 910 010,00 €	Recettes propres
					Recettes fléchées **
				- €	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	870 000,00 €		970 000,00 €	399 253,00 €	Autres financements publics fléchés
				- €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	17 153 406,00 €		17 422 275,00 €	17 096 204,00 €	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)				326 071,00 €	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget 2023 après BR1

Budget	Dépenses par destination							Recettes par origine						
	M1	M2	M3	M4	M5	M6	M7	M8	M9	M10	M11	M12	M13	M14
1.1.01.01.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.02.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.02.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.03.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.03.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.04.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.04.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.05.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.05.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.06.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.06.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.07.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.07.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.08.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.08.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.09.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.09.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.10.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.10.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.11.01.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01.11.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tableau des recettes par origine (dépenses)

Budget	Recettes par destination			Recettes par origine			Type
	M1	M2	M3	M4	M5	M6	
1.1.01.01.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.01.01.01
1.1.01.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.01.01
1.1.01.02.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.02.01.01
1.1.01.02.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.02.01
1.1.01.03.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.03.01.01
1.1.01.03.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.03.01
1.1.01.04.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.04.01.01
1.1.01.04.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.04.01
1.1.01.05.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.05.01.01
1.1.01.05.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.05.01
1.1.01.06.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.06.01.01
1.1.01.06.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.06.01
1.1.01.07.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.07.01.01
1.1.01.07.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.07.01
1.1.01.08.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.08.01.01
1.1.01.08.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.08.01
1.1.01.09.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.09.01.01
1.1.01.09.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.09.01
1.1.01.10.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.10.01.01
1.1.01.10.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.10.01
1.1.01.11.01.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.11.01.01
1.1.01.11.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01.11.01
1.1.01	0	0	0	0	0	0	1.1.01

1.1.01.01.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.02.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.02.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.03.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.03.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.04.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.04.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.05.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.05.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.06.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.06.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.07.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.07.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.08.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.08.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.09.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.09.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.10.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.10.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.11.01.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01.11.01 : Recettes de l'Etat

1.1.01 : Recettes de l'Etat

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget 2023 après BR1

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Personnel				Fonctionnement et intervention				Dépenses de l'organisme				Total	
	AE = CP		CP		AE		CP		AE		CP		AE	CP
D1 Dépenses Programmes 150 et 231														
<i>Formation initiale et continue</i>														
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	3 534 558,00 €	3 534 558,00 €	108 415,00 €	108 415,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 642 973,00 €	3 642 973,00 €	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	3 536 302,00 €	3 536 302,00 €	640 025,00 €	609 821,00 €	0,00 €	0,00 €	823 110,00 €	1 056 710,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 989 437,00 €	5 201 833,00 €	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	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 €	
D105 - Bibliothèques et documentation	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 €	
D106 - Recherche Universitaire et Science de la Vie - Biotechnologie et Santé	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 €	
D107 - Recherche Universitaire en Mathématiques, sciences et techniques de l'information	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 €	
D108 - Recherche Universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	3 400 074,00 €	3 400 074,00 €	145 250,00 €	145 250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 545 324,00 €	3 545 324,00 €	
D111 - Recherche Universitaire - Sciences de l'Homme et de la Société	0,00 €	0,00 €	8 823,00 €	8 823,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 823,00 €	8 823,00 €	
D112 - Recherche Universitaire - interdisciplinaire et Transversale	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 €	
D113 - Diffusion des savoirs et Musées	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 €	
D114 - Immobilier	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 €	
D115 - Pilotage et support	2 302 916,00 €	2 302 916,00 €	2 279 385,00 €	2 315 254,00 €	0,00 €	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 632 301,00 €	4 668 170,00 €	
Étudiants														
D201 - Aides directes aux étudiants	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 €	
D202 - Aides indirectes	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 €	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0,00 €	0,00 €	110 600,00 €	122 540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110 600,00 €	122 540,00 €	
Total	12 773 850,00 €	12 773 850,00 €	3 320 398,00 €	3 338 003,00 €	0,00 €	0,00 €	873 110,00 €	1 105 710,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 967 358,00 €	17 217 563,00 €	

SOLDE BUDGÉTAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Recettes globalisées				Recettes de l'organisme				Recettes fléchées			
	Autres financements de l'Etat		Fiscalité affectée		Autres financements publics		Recettes propres		Financement de l'Etat fléchées		Autres financements publics fléchées	
	RG_SCS	RG_ETAT	RG_FISC	RG_PUBL	RG_RPRO	RG_ETAT	RG_PUBL	RG_PUBL	RG_PUBL	RG_PUBL	RG_PUBL	RG_PUBL
FD010 - Subvention pour charges de service public	9 300 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD020 - Droits d'inscription	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD030 - Formation continue, diplômes propres et VAE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	670 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD040 - Taxe d'apprentissage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD060 - Contrats et prestations de recherche hors ANR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD060 - Valorisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD070 - ANR investissements d'avenir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD080 - ANR hors investissements d'avenir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0,00 €	48 780,00 €	0,00 €	4 326 707,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FD130 - Autres recettes	0,00 €	0,00 €	126 000,00 €	0,00 €	43 030,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	9 300 000,00 €	48 780,00 €	126 000,00 €	4 381 707,00 €	15 706 087,00 €	0,00 €	0,00 €	1 851 600,00 €	0,00 €	0,00 €	146 188,00 €	146 188,00 €

SOLDE BUDGÉTAIRE (déficit)

1 365 288,00 €

NB1 : La classification du compte 103 - Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre appréciation de l'établissement (financement Etat / autres financements publics / recettes propres)

NB2 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. La mention des comptes.PCG a vocation à donner une indication sur la nature des recettes à mentionner.

Tableau 4
Équilibre financier - Budget 2022 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
	326 071,00 €		
Solde budgétaire (déficit) *		Solde budgétaire (excédent) *	
dont solde budgétaire budget principal		dont solde budgétaire budget principal	
dont solde budgétaire budget du SAIC		dont solde budgétaire budget du SAIC	
dont solde budgétaire FU		dont solde budgétaire FU	
dont solde budgétaire BAI		dont solde budgétaire BAI	
dont solde budgétaire SIE		dont solde budgétaire SIE	
Remboursements d'emprunts	-	Nouveaux emprunts	€
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	6 500,00 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encasements de l'exercice)	6 500,00 €
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)		Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	332 571,00 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	6 500,00 €
Variation de trésorerie (Abondement)	-	Variation de trésorerie (Prélèvement)	- 326 071,00 €
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	217 943,00 €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***	
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée		dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée	544 014,00 €
TOTAL DES BESOINS	332 571,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS	332 571,00 €

et

ou

ou

ou

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - Budget 2023 après BR 1 - INSA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement de crédits	Comptes 445	Libellé TVA	Prévisions de décaissements			Prévisions d'encaissements		
			BI	BR1	TOTAL	BI	BR1	TOTAL
			800,00 €	5 700,00 €	6 500,00 €	500	6 000,00 €	6 500,00 €
TOTAL			- €	5 700,00 €	6 500,00 €	- €	6 000,00 €	6 500,00 €

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - BR 1 2023- INSA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement/ d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encassements
TVA	445	TVA	6 500,00 €	6 500,00 €
	TOTAL		6 500,00 €	6 500,00 €

Tableau 6

Situation patrimoniale - Budget 2023 après BR 1

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

	BI	BR1	TOTAL	PRODUITS	BI	BR1	TOTAL
CHARGES							
Personnel	13 457 040,00 €		13 457 040,00 €	Subventions de l'Etat	9 346 740,00 €	119 590,00 €	9 466 370,00 €
dont charges de pensions civiles*				Fiscalité affectée	128 000,00 €	- €	128 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	3 076 366,00 €	890 000,00 €	3 966 366,00 €	Autres subventions	4 881 707,00 €	663 063,00 €	5 544 775,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	16 533 406,00 €	890 000,00 €	17 423 406,00 €	Autres produits	2 351 600,00 €	96 410,00 €	2 448 010,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	172 681,00 €	10 932,00 €	183 613,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	16 706 087,00 €	879 063,00 €	17 585 150,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	16 706 087,00 €	879 066,00 €	17 585 153,00 €	Résultat prévisionnel - perte (4) = (1) - (2)			
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)			17 585 155,00 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI	BR1	TOTAL
Résultat prévisionnel de l'exercice	172 681,00 €	10 932,00 €	183 613,00 €
+ bénéfices (3) ou perte (-4)			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	425 000,00 €	40 000,00 €	465 000,00 €
- 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 versées au résultat de l'exercice	38 000,00 €		38 000,00 €
= CAF ou IAF*	597 681,00 €	8 932,00 €	606 613,00 €
* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement			

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

	BI	BR1	TOTAL	RESSOURCES	BI	BR1	TOTAL
EMPLOIS							
Insuffisance d'autofinancement*	- €		- €	Capacité d'autofinancement*	597 681,00 €	8 932,00 €	606 613,00 €
Investissements	800 000,00 €	70 000,00 €	870 000,00 €	Financement de l'actif par l'Etat			- €
Remboursement des dettes financières	- €		- €	Autres ressources			- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	800 000,00 €	70 000,00 €	870 000,00 €	Augmentation des dettes financières			- €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)				TOTAL DES RESSOURCES (6)	597 681,00 €	8 932,00 €	606 613,00 €
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6) - (5)	202 319,00 €	- €	202 319,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

	CF 2022	BI	BI + BR1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)			
	1 815 818,24	-202 319,00	-281 251,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	457 852,83	287 981,00	44 820,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (II) ou RELEVEMENT (II)	1 357 865,41	-500 300,00	-326 071,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 960 832,72	5 629 037,48	5 679 581,72
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	479 706,64	557 598,81	524 526,64
Niveau de la TRESORERIE	5 481 126,08	5 071 438,67	5 155 055,08

Tableau 6
Situation patrimoniale - Budget 2023 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	13 457 050,00 €	Subventions de l'Etat	9 466 370,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	126 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	3 966 356,00 €	Autres subventions	5 544 775,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	17 423 406,00 €	Autres produits	2 446 010,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	161 749,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	17 585 155,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 585 155,00 €	Résultat prévisionnel / perte (4) = (1) - (2)	
		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 585 155,00 €

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

Montants	
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	161 749,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	465 000,00 €
- 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	38 000,00 €
* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement	588 749,00 €
	= CAF ou IAF*

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	- €	Capacité d'autofinancement*	588 749,00 €
Investissements	870 000,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	870 000,00 €	Augmentation des dettes financières	
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)+(5)		TOTAL DES RESSOURCES (6)	588 749,00 €
		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	- 281 251,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2022	après BR n°1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 815 818,24 €	-281 251,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	457 952,83 €	44 820,00 €
Variation de la TRESORERIE : ARRONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	1 357 865,41 €	-326 071,00 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 960 832,72 €	5 679 561,72 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	479 706,64 €	524 526,64 €
Niveau de la TRESORERIE	5 481 126,08 €	5 155 055,08 €

Opérations liées aux recettes fléchées - BI 2023 INSA après BR1

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	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)	- €	399 253 €	165 046 €	201 593 €	165 046 €
Financements de l'État fléchés	- €	- €	- €	- €	- €
Autres financements publics fléchés	- €	399 253,00 €	165 046,00 €	201 593,00 €	165 046,00 €
Recettes propres fléchées	- €	- €	- €	- €	- €
Dépenses sur recettes fléchées (c)	- €	181 310 €	- €	- €	- €
Personnel					
AE=CP	- €	84 600 €	- €	- €	- €
Fonctionnement et intervention					
AE	- €	17 615,00 €	- €	- €	- €
CP	- €	17 618,00 €	- €	- €	- €
Investissement					
AE	- €	35 380,00 €	- €	- €	- €
CP	- €	79 092,00 €	- €	- €	- €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- €	217 943 €	- €	- €	- €

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

Tableau 3
Tableau des opérations pluriannuelles - Budget 2023 après BR1 INSA

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations (r. EOTF + nom opération)	Nature	Montant de l'opération	Autonisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			AE couvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reportables en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reportables en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommés en fin d'année n (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) + (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12) = (1) + (3) + (6)	(13) = (2) + (4) + (11)
BI	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total contrats de recherche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	22-26-70-004 INSA 2025	161 800	-	-	-	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	100 000	100 000	-
	Personnel	61 072	8 000	1 282	6 718	13 000	19 718	8 000	6 718	13 000	19 718	40 072	40 072	-
	Fonctionnement et Intervention	122 800	82 800	87 415	4 615	40 000	35 385	82 800	39 092	40 000	79 092	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	160 800	63 700	55 623	8 077	87 180	105 267	63 700	8 077	87 180	105 267	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	161 800	-	-	-	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	100 000	100 000	-	
Fonctionnement et Intervention	221 982	71 700	56 905	14 795	14 795	110 180	71 700	14 795	110 180	124 985	40 072	40 072	-	
Investissement	122 800	82 800	87 415	4 615	40 000	35 385	82 800	39 092	40 000	79 092	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	83 516	-	-	-	20 332	20 332	-	-	20 332	20 332	43 184	-	-	
Fonctionnement et Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personnel	62 023	-	-	-	34 500	34 500	-	-	34 500	34 500	27 523	-	-	
Fonctionnement et Intervention	16 968	-	-	-	4 295	4 295	-	-	4 295	4 295	12 873	-	-	
Investissement	23 933	-	-	-	11 968	11 968	-	-	11 968	11 968	11 967	-	-	
Personnel	125 539	-	-	-	54 832	54 832	-	-	54 832	54 832	70 707	-	-	
Fonctionnement et Intervention	18 968	-	-	-	4 295	4 295	-	-	4 295	4 295	12 873	-	-	
Investissement	23 933	-	-	-	11 968	11 968	-	-	11 968	11 968	11 967	-	-	
Personnel	131 600	-	-	-	81 600	81 600	-	-	81 600	81 600	100 000	-	-	
Fonctionnement et Intervention	61 072	8 000	1 282	6 718	13 000	19 718	8 000	6 718	13 000	19 718	40 072	-	-	
Investissement	122 800	82 800	87 415	4 615	40 000	35 385	82 800	39 092	40 000	79 092	-	-	-	
Personnel	160 800	63 700	55 623	8 077	87 180	105 267	63 700	8 077	87 180	105 267	-	-	-	
Fonctionnement et Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personnel	161 800	-	-	-	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	81 600	100 000	100 000	-	
Fonctionnement et Intervention	21 982	71 700	56 905	14 795	14 795	110 180	71 700	14 795	110 180	124 985	40 072	40 072	-	
Investissement	122 800	82 800	87 415	4 615	40 000	35 385	82 800	39 092	40 000	79 092	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	307 139	-	-	-	136 432	136 432	-	-	136 432	136 432	170 707	-	-	
Fonctionnement et Intervention	238 930	71 700	56 905	14 795	14 485	129 280	71 700	14 795	114 485	129 280	52 745	-	-	
Investissement	146 733	82 800	87 415	4 615	51 966	47 351	82 800	39 092	51 966	81 069	11 667	-	-	
TOTAL GENERAL	692 802	154 500	144 930	10 180	302 883	313 053	154 500	33 487	302 883	356 770	235 419	-	-	

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	307 139	-	-	-	136 432	136 432	-	-	136 432	136 432	170 707	-	-
Ss total fonctionnement et intervention	238 930	71 700	56 905	14 795	14 485	129 280	71 700	14 795	114 485	129 280	52 745	-	-
Ss total investissement	146 733	82 800	87 415	4 615	51 966	47 351	82 800	39 092	51 966	81 069	11 667	-	-
TOTAL GENERAL	692 802	154 500	144 930	10 180	302 883	313 053	154 500	33 487	302 883	356 770	235 419	-	-

BR1

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Encaissements entiers			Restes à encaisser
				Montant	Encaissements au titre des antérieures	Encaissements pour l'année n	
		(1)	(14)	(15)=(14)	(16)	(17)	(18)=(15)+(16)+(17)
22-26-70-003 alloc A ROSGEL AID	Financement de l'Etat*	5 215	-	5 215	-	5 215	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	5 215	-	5 215	-	5 215	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
21-26-70-002 INTERREG ETAIR	Financement de l'Etat*	40 574	-	40 574	30 256	-	10 318
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
22-26-70-004 INSA 2023	Financement de l'Etat*	365 472	-	365 472	146 168	38 548	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
22-26-70-005 ERASMUS +	Financement de l'Etat*	160 890	-	160 890	128 172	32 178	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	566 938	-	566 938	341 164	178 366	46 866
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
22-26-70-003 alloc A ROSGEL AID	Financement de l'Etat*	5 215	-	5 215	-	5 215	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
23-26-70-005 - ENCADREMENT THESE DOUMIA-TOYOTA	Financement de l'Etat*	83 516	-	83 516	-	21 172	42 344
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
23-26-70-007- ENCADREMENT THESE MONEAU-DIGITAL SURF	Financement de l'Etat*	102 924	-	102 924	-	34 308	68 616
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	166 440	-	166 440	-	55 480	110 960
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
21-26-70-002 INTERREG ETAIR	Financement de l'Etat*	27 500	-	27 500	4 059	7 591	15 850
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
21-26-70-001 SAMI	Financement de l'Etat*	248 000	-	248 000	210 800	-	37 200
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
22-26-70-004 INSA 2023	Financement de l'Etat*	365 472	-	365 472	182 736	146 188	38 548
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
22-26-70-005 ERASMUS +	Financement de l'Etat*	160 890	-	160 890	128 172	32 178	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	801 862	-	801 862	525 737	163 779	121 176
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-

BI

BR1

		5 215	-	5 215	-	5 215
	Se total financement de l'Etat	5 215	-	5 215	-	5 215
	Se total autres financements publics	801 862	-	801 862	525 767	121 776
	Se total autres financements	168 440	-	168 440	-	110 980
TOTAL GENERAL	TOTAL	973 517	-	973 517	525 767	237 961

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT
Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes
A - Prévion d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Prévion pluriannuelle	Prévion N (B + BR)										Prévion N-1 et suivantes						
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) + (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Coût total de l'opération	AE ouvertes les années N	AE programmées ou reportées en N	AE nouvelles ouvertes en N	CP ouverts les années N & N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP prévus en N-1	CP prévus en N-2	CP prévus en N-2	AE prévus en N-2	CP prévus en N-2	
BI																	
Total Dépenses d'investissement 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrat de recherche 2	181 000	0	0	181 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	181 000	0	0	181 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrat Enseignement 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BR1																	
Total dépenses d'investissement 1	125 339	0	0	125 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	125 339	0	0	125 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrat de recherche 2	168 440	0	0	168 440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	168 440	0	0	168 440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrat Enseignement 3	528 382	0	0	528 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total personnel	528 382	0	0	528 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- S5 total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	692 802	0	0	692 802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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, présentez avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévions de recettes

Prévion	Prévion N		Prévions en N-1 et suivantes	
	Encaissements des années antérieures à N	Encaissements prévus en N	Encaissements prévus en N-1	Encaissements prévus en N-2
Financement de l'opération	(18)	(20)	(21)	(22)
BI				
S5 total financement de l'Etat	0	0	0	0
S5 total autres financements publics	0	0	0	0
S5 total autres financements	0	0	0	0
BR1				
S5 total financement de l'Etat	5 215	5 215	5 215	5 215
S5 total autres financements publics	0	0	0	0
S5 total autres financements	5 215	5 215	5 215	5 215
TOTAL GENERAL	5 215	5 215	5 215	5 215

* Situation pour chaque service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat riches
- Autres financements publics (libellés ou fléchés)
- Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable après BR1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 - 2023
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	1 084 708
	2 Niveau initial du fonds de roulement	5 960 833
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	479 707
	4 Niveau initial de la trésorerie	5 481 126
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	17 153 406
	6 Résultat patrimonial	161 749
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	588 749
	8 Variation du fonds de roulement	-281 251
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	0
	Variation des stocks	+/-
	Charges sur créances irrécouvrables	-
	Produits divers de gestion courante	+
	0	0
Flux de l'année	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	44 820
	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 levées 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	-326 071
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	0
	14 Variation de la trésorerie = 12 + 13	-326 071
	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	44 820
	16 Variation des restes à payer	-268 869
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	815 839
	18 Niveau final du fonds de roulement	5 679 582
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	524 527
	20 Niveau final de la trésorerie	5 155 055
Comptabilité budgétaire		
Comptabilité générale		

Conseil d'Administration du 12 octobre 2023
Budget Rectificatif n°1 2023 de l'INSA Hauts-de-France

Budget Rectificatif de rattachement :

Il s'agit d'ajuster les autorisations d'engagement, les crédits de paiement en fonction des recettes encaissables sur l'année 2023 nouvellement identifiées depuis le Budget initial 2023 de l'INSA (novembre 2022) et des besoins émergents depuis lors.

VOLET RECETTES 2023 – APPORTS DU BUDGET RECTIFICATIF (tableaux 2 et 3)

Ajustement de la Subvention pour Charges de Service Public

Ministère de l'Enseignement Supérieur : 111 090 €

La dotation est ainsi portée à 9 411 090 € (notification intermédiaire de juillet 2023)

Nouveaux financements sur Projets :

ANR EUROTOLL : 231 065 €

TA Broad – La Fabrique à Images : 22 000 €

ANR ECIUn+ : 30 368 €

ERASMUS + : 190 928 €

Summer School Transport and Mobility : 3 000 €

Ajustement de financements

Recherche – co-financement de thèse : 16 880 €

Les recettes issues des contrats de recherche atteignent 38.600 €

Service d'Admission du Groupe INSA (SAGI) : 28 000 €

La contribution annuelle du SAGI pour 2023 s'élève à 128 000 €

Cofinancement d'investissements avec les laboratoires de recherche

CERAMATH : 5 000 € pour l'achat d'un lyophilisateur

Ajustement de la Convention annuelle d'Objectifs et de Moyens UPHF- INSA

UPHF : 58 246 €

Dans le cadre de la COM, l'UPHF reverse à l'INSA Hauts de France, en 2023, 895 995 €.

Ajustement de la recette apprentissage 2023 :

Formasup : + 500 000 €

La prévision d'encaissement 2023 passe de 3 200 000 € à 3 700 000 €.

Opérations de gestion :

Reversement du LARSH (UPHF) : 8 823 €

Encaissement RAFP : 20 000 €

Cité des Congrès : 17 270 €

Frais de gestion recrutement Ingénieurs : 1 260 €

Soit une augmentation globale des recettes encaissées de 1 243 929 €.

Soit un total de recettes encaissables en 2023 porté avec ce budget rectificatif à 17 096 204 € (+8%)

VOLET DEPENSES 2023– APPORTS DU BUDGET RECTIFICATIF (tableaux 2 et 3)

Ajustement Enveloppe Masse salariale /BI : AE=CP : + 150 000 €

Cet ajout vise à compléter les sous enveloppes dédiées au paiement des Heures complémentaires, de nouveaux contractuels BIATSS (sous enveloppe P2) et prévoir des dépenses particulières (contribution RAFP sur heures complémentaires, capital décès)

NB : Le tableau des emplois (Tableau n°1) reste inchangé par rapport au Budget initial

Ajustement Enveloppe de Fonctionnement / BI :

AE = +720 000 €

CP = + 850 000 €

Cet ajustement permet notamment de :

- Verser la contribution de l'INSA Hauts-de-France à l'UPHF dans le cadre de la convention d'objectifs et de moyens 2022 -2023 enrichie cette année d'une enveloppe exceptionnelle de **156 339 €** au titre du surcoût des fluides supporté en 2022 2023 par l'EPE et d'un versement de **300.000 €** pour les travaux du bâtiment Carpeaux.
- Financer les petits matériels associés aux projets lauréats de l'Appel à projet investissement 2023 de l'INSA (+80 k€)
- Pourvoir aux besoins des nouveaux projets
- Initier une campagne de renouvellement des matériels d'occultation des salles de cours (stores, rideaux...)
- Poursuivre la politique de soutien aux associations étudiantes
- Poursuivre les projets dans le cadre des Relations Internationales (Erasmus, ECIU, représentation extérieure de l'INSA)
- Verser la contribution due à l'AIP pour l'utilisation de ses salles

Ajustement Enveloppe d'Investissement /BI :

AE= +70 000 €

CP = +70 000 €

Cette modification accroît modérément le budget d'investissement afin de pourvoir au renouvellement du parc informatique pédagogique de l'INSA et à l'aménagement de la salle Gaston Berger.

Au global (tableau 2)

AE = + 940 000 €, soit un montant d'AE au budget porté à 17 153 406 € (+5,79%)

CP = +1 070 000 €, soit un montant de CP au budget porté à 17 422 275 € (+6,54 %)

A l'issue du Budget Rectificatif, le solde budgétaire (Recettes Encaissées – Crédits de Paiement) reste en déficit. Il évolue de -500.000 € (Budget Initial) à -326 071 €

VOLET DES DROITS CONSTATES (tableau n°6)

En droits constatés, le budget s'établit à 17 585 155 €.

Le compte de résultat (produit-charges) du budget rectifié génère un bénéfice de 161 749 € (en léger recul par rapport au BI)

La capacité d'autofinancement diminue de 8 932 € par rapport au budget initial 2023 pour s'élever à 588 749 €.

Le prélèvement sur le fonds de roulement estimé à 202 319 € lors du budget initial passe à 281 251 €.

Le niveau du fonds de roulement à la fin de l'exercice budgétaire est estimé à 5 679 581,72 €.

Le niveau de trésorerie passe de 5 481 126,08 € à 5 155 055,08 €.

VOLET DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (tableau n°9)

Du point de vue des opérations pluriannuelles, le Budget Rectificatif intègre 2 contrats de recherche avec des partenaires industriels (Toyota et Digital Surf) pour un montant de 166 440 €.

Au global les opérations pluriannuelles représentent 313 063 € en AE, 356 770 € en CP et 209 259 € en recettes encaissables sur l'année.

La contractualisation de nouveaux projets devrait faire évoluer ce récapitulatif d'opérations d'ici décembre 2023.