

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2025 INSA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			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	80		80
		CDI			-
	Non permanents	CDD		4	4,0
		S/total EC		80,00	4
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	15		15
		CDI	1	3	4
	Non permanents	CDD	4	28	32
		S/total Biatoss		20	31
Totaux			100	35	135
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			100		Plafond global des emplois voté par le CA

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 2025 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses			Recettes	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	13 986 055 €	13 986 055 €		Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	3 560 200 €	3 560 200 €	10 039 884 €	Subvention pour charges de service public
			15 400 €	Autres financements de l'Etat
			131 000 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	4 898 980 €	4 857 226 €	6 336 785 €	Autres financements publics
			2 263 231 €	Recettes propres
				Recettes fléchées **
			- €	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	1 727 874 €	1 719 664 €	450 046 €	Autres financements publics fléchés
			- €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	20 612 909,00 €	20 562 945,00 €	19 236 346,00 €	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			1 326 599,00 €	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 4
Équilibre financier - Budget 2025 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	
Solde budgétaire (déficit) *	1 326 599,00 €
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>	
<i>dont solde budgétaire BAI</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
Remboursements d'emprunts	- €
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	25 000,00 €
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	1 351 599,00 €
Variation de trésorerie (Abondement)	- €
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	
TOTAL DES BESOINS	1 351 599,00 €

et

ou

ou

ou

et

Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (excédent) *	
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>	
<i>dont solde budgétaire BAI</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
- € Nouveaux emprunts	
25 000,00 € Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	
Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	
25 000,00 € Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	
- 1 326 599,00 € Variation de trésorerie (Prélèvement)	
- 839 606,00 € <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
- 486 993,00 € <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	
1 351 599,00 € TOTAL DES FINANCEMENTS	

Tableau 6

Situation patrimoniale - BI 2025 + BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI	BR1	TOTAL	PRODUITS	BI	BR1	TOTAL
Personnel	13 961 055,00 €	60 000,00 €	14 021 055,00 €	Subventions de l'Etat	9 546 230,00 €	519 054,00 €	10 065 284,00 €
dont charges de pensions civiles*	- €			Fiscalité affectée	160 000,00 €	- 30 000,00 €	130 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	4 885 300,00 €	387 680,00 €	5 272 980,00 €	Autres subventions	6 491 981,00 €	427 420,00 €	6 919 401,00 €
				Autres produits	2 221 944,00 €	- 5 800,00 €	2 216 144,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	18 846 355,00 €	447 680,00 €	19 294 035,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	18 420 155,00 €	910 674,00 €	19 330 829,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		462 994,00 €	36 794,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	- 426 200,00 €		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	18 846 355,00 €		19 330 829,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)			19 330 829,00 €

* 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 (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 426 200,00 €	462 994,00 €	36 794,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	475 000,00 €		475 000,00 €
- 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	38 600,00 €		38 600,00 €
= CAF ou IAF*	10 200,00 €	462 994,00 €	473 194,00 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI	BR1	TOTAL	RESSOURCES	BI	BR1	TOTAL
Insuffisance d'autofinancement*			- €	Capacité d'autofinancement*	10 200,00 €	462 994,00 €	473 194,00 €
Investissements	980 000,00 €	747 874,00 €	1 727 874,00 €	Financement de l'actif par l'État			- €
Remboursement des dettes financières	- €		- €	Autres ressources	402 265,00 €	533 754,00 €	936 019,00 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	980 000,00 €	747 874,00 €	1 727 874,00 €	Augmentation des dettes financières			- €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				TOTAL DES RESSOURCES (6)	412 465,00 €	996 748,00 €	1 409 213,00 €
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	- 567 535,00 €		- 318 661,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2024	BI	BI + BR1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	475 985,17	-567 535,00	-318 661,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-452 122,02	759 064,00	1 007 938,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	928 107,19	-1 326 599,00	-1 326 599,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 670 470,81	3 804 750,64	5 351 809,81
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 783 766,61	-1 822 263,59	-1 775 828,61
Niveau de la TRESORERIE	8 454 237,42	5 627 014,23	7 127 638,42

Tableau 6
Situation patrimoniale - Budget 2025 après BR1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	14 021 055,00 €	Subventions de l'Etat	10 065 284,00 €
dont charges de pensions civiles*	3 601 672,00 €	Fiscalité affectée	130 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	5 272 980,00 €	Autres subventions	6 919 401,00 €
		Autres produits	2 216 144,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	19 294 035,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	19 330 829,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	36 794,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	19 330 829,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	19 330 829,00 €

* 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))	36 794,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	475 000,00 €
- 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	38 600,00 €
= CAF ou IAF*	473 194,00 €

* 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*		Capacité d'autofinancement*	473 194,00 €
Investissements	1 727 874,00 €	Financement de l'actif par l'État	
		Autres ressources	936 019,00 €
Remboursement des dettes financières	- €	Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 727 874,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 409 213,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	- 318 661,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2024	après BR n°1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	475 985,17 €	-318 661,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 452 122,02 €	1 007 938,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	928 107,19 €	-1 326 599,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 670 470,81 €	5 351 809,81
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 2 783 766,61 €	-1 775 828,61
Niveau de la TRESORERIE	8 454 237,42 €	7 127 638,42