

Séance du conseil d'administration du 9 décembre 2021

**Délibération n°2021-23 - Budget initial 2022**

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

Considérant que 16 membres sur les 30 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 25 ETPT hors plafond soit un plafond global de 125 emplois ,
- 16 146 575 € d'autorisations d'engagement dont :
  - o 12 525 900 € relatifs au personnel ;
  - o 3 120 675 € relatifs au fonctionnement et intervention;
  - o 500 000 € relatifs à l'investissement.
- 16 066 575 € de crédits de paiement dont :
  - o 12 525 900 € relatifs au personnel ;
  - o 3 080 675 € relatifs au fonctionnement et intervention;
  - o 460 000 € relatifs à l'investissement.
- 16 146 575 € de prévision de recettes ;
- Le solde budgétaire est à 80 000 €.

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 500 000 € de résultat patrimonial bénéficiaire ;
- 925 000 € de capacité d'autofinancement ;
- 2 574 682,54 € 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 Vice-Président du conseil

Sylvain TRANOY



Nombre de votants (présents et représentés) : 18 Pour : 18 Contre : 0 Abstention : 0
---

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022 INSA**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A)		(B)		(C) = (A) + (B)	
	Permanents	Titulaires	Emplois sous plafond Etat	En ETPT	Emplois financés hors SCSP	En ETPT	Global	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	CDI	80	(1)			80	
	Non permanents	CDD					-	
<b>Sfotal EC</b>			80,00				80	
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>								
BIATOSS	Permanents	Titulaires	20	(2)			20	
	Non permanents	CDD					2	
<b>Sfotal BiatoSS</b>			20				23	
<b>Totaux</b>			100	(3)			25	
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			100	(5)			125	
							Plafond global des emplois voté par la CA	

*Notes 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 équivalents temps plein travaillés. 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 4**  
**Équilibre financier - BI 2022 - INSA**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>		<b>Financements (couverture des besoins)</b>	
	Solde budgétaire (déficit) *	80 000,00 €	Solde budgétaire (excédent) *
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	80 000,00 €	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
	<i>dont solde budgétaire FU</i>		<i>dont solde budgétaire FU</i>
	<i>dont solde budgétaire BAI</i>		<i>dont solde budgétaire BAI</i>
	<i>dont solde budgétaire SIE</i>		<i>dont solde budgétaire SIE</i>
	Remboursements d'emprunts	-	Nouveaux emprunts
	-	-	
	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
	-		
	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)	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	Variation de trésorerie (Abondement)	80 000,00 €	Variation de trésorerie (Prélèvement)
	ou		
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	ou		
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>
	et		
	<b>80 000,00 €</b>		<b>80 000,00 €</b>
	et		



**Tableau 6**  
**Situation patrimoniale - BI 2022 INSA**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	13 495 900,00 €	Subventions de l'Etat	9 252 665,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 836 500,00 €	Fiscalité affectée	125 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	3 150 675,00 €	Autres subventions	5 272 835,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	16 646 575,00 €	Autres produits	2 496 075,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	500 000,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	17 146 575,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 146 575,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 146 575,00 €

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	500 000,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	425 000,00 €
- 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	- €
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>925 000,00 €</b>

\* 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*	925 000,00 €
Investissements	500 000,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	
Remboursement des dettes financières	- €	Autres ressources	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	500 000,00 €	Augmentation des dettes financières	
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	425 000,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	925 000,00 €
		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	BI 2022
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	425 000,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	345 000,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	80 000,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 574 682,54
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	746 088,46 €
Niveau de la TRESORERIE	2 895 771,00 €

**Tableau 9**  
**Tableau des opérations pluriannuelles**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**B - Recettes**

Opérations	Montant de l'opération (1)	Prélèvement sur la trésorerie (14)	Financements extérieurs			Restes à encaisser (18)=[15]-(16)-(17)
			Montant (15)=(1)-(14)	Encaissements au titre des années antérieures (16)	Encaissements pour l'année n (17)	
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
<b>total contrats de recherche</b>	-					
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
<b>total contrats de formation continue</b>	-					
Op. 1	40 574	-	40 574	9 674	20 582	10 291
Op. 2	248 000	-	248 000	210 800	37 200	
Op. 3						
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>288 574</b>	-	<b>288 574</b>	<b>220 474</b>	<b>57 782</b>	<b>10 291</b>
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>						