



École
nationale
des
chartes

La direction

Paris,
le 27 février 2017

Référence : dir.ÉB.2017. 04

Objet : délibération de la
séance du 28 février 2017

Affaire suivie par Élise
Bruneval

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 28 FÉVRIER 2017

DÉLIBÉRATION N°2017-04

6. BUDGET RECTIFICATIF N°1

Le conseil d'administration, dans sa séance plénière du 28 février 2017,

ADOPTE

le projet de budget rectificatif n°1, ainsi que le plan de retour à l'équilibre financier.

Nombre de votants : 20

Pour : 20

Contre : 0

Abstention : 0

Le président du conseil d'administration de
l'École nationale des chartes :

Louis Gautier

PSL ★
RESEARCH UNIVERSITY PARIS

*Membre du campus
Condorcet-Aubervilliers*

65, rue de Richelieu
F-75002 Paris
T +33 (0)1 55 42 75 00
communication@enc-
sorbonne.fr
Bibliothèque
12, rue des Petits-Champs
F-75002 Paris
T + 33 (0)1 55 42 88 69
bibliotheque@enc-
sorbonne.fr
www.enc-sorbonne.fr

Tableau 1 - EPSCP
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2017

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	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	19
CDI				-
Non permanents		CDD	4	4
S/total EC		23	-	23
Élèves fonctionnaires stagiaires des ENS		80		80
BIATOSS	Permanents	Titulaires	29	29
		CDI	1	6
	Non permanents	CDD	9	27
S/total Biatoss		39	23	62
Totaux		142 (1)	23	165
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		229 (3)		Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

Tableau 3 - EPSCP
Dépenses par destination et recettes par origine – BR1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue							0	0
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence							0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	201 150	201 150	128 300	128 300			329 450	329 450
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	44 800	44 800	105 000	105 000			149 800	149 800
D105 - Bibliothèques et documentation	176 496	176 496	418 623	180 623	60 000	60 000	655 119	417 119
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							0	0
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							0	0
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							0	0
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							0	0
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							0	0
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	293 361	293 361	241 343	127 485	5 200	5 200	539 904	426 046
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							0	0
D113 - Diffusion des savoirs et musées	239 828	239 828	395 260	395 260			635 088	635 088
D114 - Immobilier			1 026 000	894 000	537 000	277 000	1 563 000	1 171 000
D115 - Pilotage et support	296 007	296 007	388 730	388 730	30 000	30 000	714 737	714 737
Étudiants							0	0
D201 - Aides directes aux étudiants			7 600	7 600			7 600	7 600
D202 - Aides indirectes							0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							0	0
Total	1 251 642	1 251 642	2 710 856	2 226 998	632 200	372 200	4 594 698	3 850 840

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	
------------------------------------	--

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées 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	2 855 591								2 855 591
Droits d'inscription					27 000				27 000
Formation continue, diplômes propres et VAE					157 500				157 500
Taxe d'apprentissage					5 000				5 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0
Valorisation									0
ANR investissements d'avenir				186 840					186 840
ANR hors investissements d'avenir									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				4 870					4 870
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres									0
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									0
Autres recettes				134 000	94 910				228 910
Total	2 855 591	0	0	325 710	284 410	0	0	0	3 465 711
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									-385 129

**Tableau 4 - EPSCP
Equilibre financier – BR1 2017**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	385 129	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>			<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 (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
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)	33 600	4 800	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)	418 729	4 800	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	413 929	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>-</i>	298 000	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	115 929	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	418 729	418 729	TOTAL DES FINANCEMENTS

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

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

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

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

Décomposition de la variation de trésorerie

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

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

Tableau 5 - EPSCP
Opérations pour le compte de tiers – BR1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
TVA sur ventes d'ouvrages	C 4457	TVA collectée		4800
TVA sur achats liés à l'édition	C 4456	TVA sur achats	33600	
TOTAL			33600	4800

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

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**Tableau 6 - EPSCP
Situation patrimoniale – BR1 2017**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	1 251 642	Subventions de l'État	3 084 591
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	4 204 798	Autres subventions	421 075
		Autres produits	2 120 923
TOTAL DES CHARGES (1)	5 456 440	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 626 589
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	170 149	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 626 589	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 626 589

* 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))	170 149
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 977 800
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-1 125 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-703 000
= CAF ou IAF*	319 949

* 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*	319 949
		Financement de l'actif par l'État	258 000
Investissements	372 200	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	372 200	TOTAL DES RESSOURCES (6)	577 949
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	205 749	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	205 749
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	619 678
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	-413 929
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (*) (**)	2 222 114
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	492 755
Niveau de la TRESORERIE	1 729 360

(*) sur la base du FdR issu du compte financier 2016 (2 016 365 €)

(**) ce FdR intègre 1,1 M€ de dépréciations de stock qui s'analysent comme des pertes quasi définitives. Sans ces dépréciations, il ne s'élève plus qu'à 1,1M€.

Tableau 7
Plan de trésorerie – BR1 2017
POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2 143 289	2 603 297	2 273 508	1 898 366	2 289 894	1 977 278	1 699 623	2 479 187	2 323 659	2 012 254	2 258 171	1 993 765	
dont placements	0												
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	707 258	106 075	43 875	766 348	15 875	21 875	1 061 837	56 745	33 875	560 198	40 875	50 875	3 465 711
Subvention pour charges de service public	694 473			694 473			1 049 962			416 683			2 855 591
Autres financements de l'Etat													0
Fiscalité affectée													0
Autres financements publics		94 200	32 000	30 000	4 000	10 000		14 870	7 000	110 640	19 000	4 000	325 710
Recettes propres	12 785	11 875	11 875	41 875	11 875	11 875	11 875	41 875	26 875	32 875	21 875	46 875	284 410
A2. Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés													0
Autres financements publics fléchés													0
Recettes propres fléchées													0
A3. Opérations non budgétaires	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4 800
Nouveaux emprunts													0
Opérations gérées en cpte de tiers (encaissements de l'ex.) hors TVA													0
TVA encaissée	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4 800
Autres encaissements sur comptes de tiers													0
A. TOTAL	707 658	106 475	44 275	766 748	16 275	22 275	1 062 237	57 145	34 275	560 598	41 275	51 275	3 470 511
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	244 850	344 131	307 285	293 086	306 091	297 131	279 873	209 873	342 881	311 881	302 881	312 881	3 552 840
Personnel	70 592	96 744	95 699	95 699	95 704	91 744	151 744	151 744	95 494	95 494	95 494	115 494	1 251 642
Fonctionnement	169 258	242 387	202 386	192 387	192 387	192 387	123 129	53 129	242 387	192 387	192 387	192 387	2 186 998
Intervention													0
Investissement	5 000	5 000	9 200	5 000	18 000	13 000	5 000	5 000	5 000	24 000	15 000	5 000	114 200
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	89 333	109 333	79 334	20 000	0	0	0	0	0	0	0	298 000
Personnel													0
Fonctionnement			20 000	20 000									40 000
Intervention													0
Investissement		89 333	89 333	59 334	20 000								258 000
B3. Opérations non budgétaires	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	33 600
Remboursements d'emprunts													0
Opérations gérées en cpte de tiers (décaissements de l'ex.) hors TVA													0
TVA décaissée	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	33 600
Autres décaissements sur comptes de tiers													0
B. TOTAL	247 650	436 264	419 418	375 220	328 891	299 931	282 673	212 673	345 681	314 681	305 681	315 681	3 884 440
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	460 008	-329 789	-375 143	391 528	-312 616	-277 656	779 564	-155 528	-311 406	245 917	-264 406	-264 406	(I) ou (II)*
SOLDE CUMULÉ (1) + (2)	2 603 297	2 273 508	1 898 366	2 289 894	1 977 278	1 699 623	2 479 187	2 323 659	2 012 254	2 258 171	1 993 765	1 729 360	-413 929
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													-298 000
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													-28 800

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

Tableau 8 - EPSCP
Opérations liées aux recettes fléchées – BR1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Seules les recettes d'un montant supérieur à 50 000 € sont catégorisées comme des 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)	650 000,00 €				
Financements de l'État fléchés	650 000,00 €				
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	352 000,00 €	298 000,00 €			
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement et intervention					
AE	132 000,00 €	132 000,00 €			
CP	92 000,00 €	40 000,00 €			
Investissement					
AE	518 000,00 €	518 000,00 €			
CP	260 000,00 €	258 000,00 €			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	298 000,00 €	-298 000,00 €	0,00 €		

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

Tableau 9 - EPSCP
Tableau des opérations pluriannuelles – BR1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées 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 reprogrammés 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 consommées 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)=(3)+(6)-(8)-(11)
Total	888 000	888 000	584 400	303 600			888 000	584 400	303 600		303 600		
Assistance dém bib	238 000	238 000	232 400	5 600			238 000	232 400	5 600		5 600		
Déménagement bibliott	650 000	650 000	352 000	298 000			650 000	352 000	298 000		298 000		
total contrats de recherche	113 858	113 858	29 022	84 836	-	113 858	53 262	29 022	26 790	58 046	84 836	-	-
Université Franco-Italie	5 570	5 570	3 020	2 550		5 570	3 020	3 020	2 550		2 550		
Histoire de la pédagogi	55 000	55 000	11 580	43 420		55 000	25 000	11 580	13 420		43 420		
Séminaire doctoral art e	18 000	18 000	180	17 820		18 000	11 000	180	10 820		17 820		
Convention Lakmé	18 540	18 540	9 670	8 870		18 540	9 670	9 670			8 870		
EPHE/Hastec publicati	2 000	2 000		2 000		2 000					2 000		
Convention Cosme	8 000	8 000	3 180	4 820		8 000	3 180	3 180			4 820		
UF Univ Rabelais	6 748	6 748	1 392	5 356		6 748	1 392	1 392			5 356		
total contrats de formation continue													
Op. 1													
Total contrats d'enseignement													
Op. 1													
Total programmes pluriannuels d'investissement													
Total	1 001 858	1 001 858	613 422	388 436	-	113 858	941 262	613 422	330 390	58 046	388 436	-	-
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement et intervention													
Ss total investissement													

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
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Total	888 000	238 000	650 000	650 000		
Assistance dém bib	238 000	238 000				
Déménagement bibliott	650 000		650 000	650 000		
total contrats de recherche	113 858	-	113 858	112 188	-	1 670
Université Franco-Italie	5 570		5 570	3 900		1 670
Histoire de la pédagogi	55 000		55 000	55 000		
Séminaire doctoral art e	18 000		18 000	18 000		
Convention Lakmé	18 540		18 540	18 540		
EPHE/Hastec publicati	2 000		2 000	2 000		
Convention Cosme	8 000		8 000	8 000		
UF Univ Rabelais	6 748		6 748	6 748		
total contrats de formation continue						
Op. 1						
Total contrats d'enseignement						
Op. 1						
Total programmes pluriannuels d'investissement						
Total						

Plan de retour à l'équilibre financier

Compte de résultat prévisionnel	CF 2014	BM 2015	CF 2015	BI 2016	DM1 2016	DM2 2016	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	BI 2018	BI 2019
CHARGES (dont non décaissables)											
Dépenses de personnel	1 313 921	1 288 865	1 244 792	1 152 951	1 110 405	1 126 505	959 513	1 219 772	1 251 642	1 260 000	1 260 000
Dépenses de fonctionnement	3 355 077	4 023 750	3 337 781	3 570 849	3 270 287	3 581 372	3 224 998	3 940 380	4 204 798	3 938 000	3 938 000
Fonctionnement autre que DAP	1 768 770	1 873 250	1 679 826	1 420 349	1 531 287	1 842 372	1 529 653	1 962 580	2 226 998	1 880 000	1 880 000
Dotation aux amortissements	158 000	568 000	558 567	568 000	582 000	582 000	565 233	813 800	813 800	853 000	853 000
Dépréciation des stocks d'ouvrages	1 426 000	1 580 000	1 095 857	1 580 000	1 153 000	1 153 000	1 116 612	1 160 000	1 160 000	1 200 000	1 200 000
Autres DAP	2 307	2 500	3 531	2 500	4 000	4 000	13 500	4 000	4 000	5 000	5 000
TOTAL CHARGES	4 668 998	5 312 615	4 582 573	4 723 800	4 380 692	4 707 877	4 184 511	5 160 152	5 456 440	5 198 000	5 198 000
PRODUITS (dont non encaissables)											
Subventions État	2 205 847	2 353 191	2 358 191	2 351 700	2 501 700	2 623 448	2 693 979	2 799 171	3 084 591	2 767 000	2 767 000
Autres subventions	181 806	303 174	226 821	103 300	130 300	326 777	329 254	325 710	421 075	250 000	250 000
Autres produits	1 892 820	2 441 100	1 945 314	2 339 200	1 968 692	2 062 852	1 945 424	2 111 500	2 120 923	2 241 000	2 241 000
<i>dont droits inscriptions</i>	12 448	11 300	11 443	13 000	13 000	13 000	14 492	27 000	27 000	34 000	34 000
<i>dont produits de formation continue</i>	144 857	195 500	187 510	170 000	170 000	165 000	147 597	157 500	157 500	160 000	160 000
<i>dont taxe d'apprentissage</i>	2 588		1 324	1 500	1 500	5 000	4 845	5 000	5 000	5 000	5 000
<i>dont ventes de publications</i>	163 962	110 000	117 434	72 500	72 500	92 500	85 275	90 000	90 000	100 000	100 000
<i>colloques</i>	15 000	36 800	6 800	5 000	11 000	11 000	4 028	0			
<i>locations diverses</i>		5 000	5 880	5 000	5 000	5 000	5 511	3 000	3 000	5 000	5 000
<i>Conventions de mise à disposition</i>	11 000	32 150	74 053	34 200	79 154	88 454	6 897	0			
<i>Autres produits</i>	43 861	17 350	67 118	5 000	17 538	83 898	88 635	1 000	10 423	2 000	2 000
<i>Reprises sur FEA</i>	114 104	503 000	500 355	503 000	503 000	503 000	502 351	703 000	703 000	775 000	775 000
<i>Reprises sur dépréciation des stocks d'ouvrages</i>	1 385 000	1 530 000	1 426 429	1 530 000	1 096 000	1 096 000	1 106 425	1 125 000	1 125 000	1 160 000	1 160 000
<i>Variation des stocks des produits finis</i>			-453 032				-20 632				
TOTAL PRODUITS	4 280 473	5 097 465	4 530 326	4 794 200	4 600 692	5 013 077	4 968 657	5 236 381	5 626 589	5 258 000	5 258 000
Résultat	-388 525	-215 150	-52 247	70 400	220 000	305 200	784 146	76 229	170 149	60 000	60 000
+ Dépenses non décaissables	1 586 307	2 150 500	1 657 955	2 150 500	1 739 000	1 739 000	1 695 345	1 977 800	1 977 800	2 058 000	2 058 000
- Recettes non encaissables	-1 499 104	-2 033 000	-1 926 783	-2 033 000	-1 599 000	-1 599 000	-1 608 777	-1 828 000	-1 828 000	-1 935 000	-1 935 000
Moins value de cessions d'actif							1 496				
CAF	-301 322	-97 650	-321 075	187 900	360 000	445 200	872 210	226 029	319 949	183 000	183 000

Etat prévisionnel de la situation patrimoniale	CF 2014	BM 2015	CF 2015	BI 2016	DM1 2016	DM 2 2016	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	BI 2018	BI 2019
EMPLOIS											
IAF	301 322	97 650,00 €	321 075,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investissements	716 992	159 270,00 €	147 254,00 €	188 500,00 €	608 900,00 €	551 300,00 €	406 119,00 €	242 000,00 €	372 200,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
TOTAL EMPLOIS	1 018 313	256 920,00 €	468 329,48 €	188 500,00 €	608 900,00 €	551 300,00 €	406 119,00 €	242 000,00 €	372 200,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
RESSOURCES											
CAF	0	0,00 €	0,00 €	187 900,00 €	360 000,00 €	445 200,00 €	872 210,00 €	226 029,00 €	319 949,00 €	183 000,00 €	183 000,00 €
Subvention État	0	0	0	150 000,00 €	500 000,00 €	370 000,00 €	259 805,00 €	140 000,00 €	258 000,00 €		
Autres ressources	596 830						60,00 €				
TOTAL RESSOURCES	596 830	0,00 €	0,00 €	337 900,00 €	860 000,00 €	815 200,00 €	1 132 075,00 €	366 029,00 €	577 949,00 €	183 000,00 €	183 000,00 €

Δ FDR	-421 483	-256 920,00 €	-468 329	149 400,00 €	251 100,00 €	263 900,00 €	725 956,00 €	124 029,00 €	205 749,00 €	113 000,00 €	113 000,00 €
Δ BFR	-310 535	-256 920,00 €	-468 329	149 400,00 €	251 100,00 €	263 900,00 €	725 956,00 €	124 029,00 €	205 749,00 €	113 000,00 €	113 000,00 €
Δ Trésorerie	-110 948										
Niveau du FDR	1 758 738	1 501 818,43 €	1 290 408,95 €	1 439 808,95 €	1 541 508,95 €	1 554 308,95 €	2 016 364,95 €	1 665 537,95 €	2 222 114,00 €	2 335 114,00 €	2 448 114,00 € (1)
<i>FDR net global en nombre de jours de dépenses de fonctionnement décaissables</i>	205	171	159	231			292			213	225
Niveau du FDR mobilisable											
<i>FDR mobilisable en nombre de jours de dépenses de fonctionnement décaissables</i>											
Niveau du BFR	853 738	1 501 818,43 €	1 290 408,95 €	1 439 808,95 €	1 541 508,95 €	1 554 308,95 €	2 016 364,95 €	1 665 537,95 €	2 222 114,00 €	2 335 114,00 €	2 448 114,00 €
<i>Besoin en FDR en nombre de jours de dépenses de fonctionnement décaissables</i>	101										
Niveau de la trésorerie	905 000										
<i>Trésorerie en nombre de jours de dépenses de fonctionnement hors charges décaissables</i>	104										
Montant des provisions	15 758										

(1) Le montant du FdR BR1 2017 inclut un peu plus de 1,1M€ de dépréciations de stocks que l'on peut considérer comme des charges quasi définitives. Par prudence, le FdR peut être ramené à 1,1 k€ environ.

Cette fiche devra être accompagnée d'un descriptif précis des mesures envisagées avec indications pour chacune d'entre elles de l'évolution de chacun des indicateurs ci-dessus.