

## **DÉLIBÉRATION n° 20240704-8.1.3**

Approbation du budget rectificatif 1 de l'exercice 2024 – SIDD (SIE)

\*\*\*\*\*

Le Conseil d'Administration de l'INSA Lyon, dans sa séance du 4 juillet 2024,

- Vu le Code de l'éducation, et notamment ses articles L. 711-1 et suivants,
- Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment les articles 175 à 177, 202 et 210 à 214, modifié,
- Vu l'arrêté du 7 aout 2015 relatif aux règles budgétaires des organismes, modifié,
- Vu les statuts de l'INSA Lyon du 15 mars 2018, modifiés,

---

### **Article 1 :**

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 ETPT sous plafond Etat et 4 ETPT hors plafond
- 2 529 660 € d'autorisations d'engagements dont :
  - 198 000 € en personnel ;
  - 684 810 € en fonctionnement ;
  - 1 646 850 € en investissement.
- 2 266 712 € de crédits de paiements dont :
  - 198 000 € en personnel ;
  - 692 310 € en fonctionnement ;
  - 1 376 402 € en investissement.
- 1 931 134 € de prévisions de recettes ;
- 335 578 € de solde budgétaire (déficitaire).

### **Article 2 :**

Le Conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 101 705 € de résultat patrimonial (bénéfice).
- 137 705 € de capacité d'autofinancement.
- 27 937 € de variation de fonds de roulement (apport).

**Article 3 :**

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

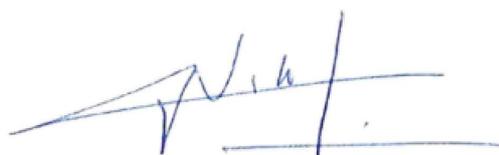
**Résultats du vote :**

<i>Membres présents ou représentés</i>	: 24
<i>Nombre de voix pour</i>	: 24
<i>Nombre de voix contre</i>	: 00
<i>Nombre d'abstentions</i>	: 00

Fait à Villeurbanne, le 4 juillet 2024

**Christian NIBOUREL**

Président du Conseil d'Administration





**TABLEAU 6**  
Situation patrimoniale Budget rectificatif SIDD

Budget rectificatif n°	1
Date exécutoire	04/07/2024
Etablissement	INSA LYON
Nature du budget (BP, BA)	Budget Principal (BP)
Niveau d'agrégation	Agrégé

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	186 773	205 000	198 000	-7 000	Subventions de l'Etat	0	0	0	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0	0	0	0	Fiscalité affectée	0	0	0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	411 876	1 490 253	728 310	-761 943	Autres subventions	0	0	293 000	293 000
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	751 614	1 721 119	735 015	-986 104
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>598 649</b>	<b>1 695 253</b>	<b>926 310</b>	<b>-768 943</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>751 614</b>	<b>1 721 119</b>	<b>1 028 015</b>	<b>-693 104</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>152 966</b>	<b>25 866</b>	<b>101 705</b>	<b>75 839</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>751 614</b>	<b>1 721 119</b>	<b>1 028 015</b>	<b>-693 104</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>751 614</b>	<b>1 721 119</b>	<b>1 028 015</b>	<b>-693 104</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>152 966</b>	<b>25 866</b>	<b>101 705</b>	<b>75 839</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 155	1 105 443	36 000	-1 069 443
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0	-990 304	0	990 304
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>171 121</b>	<b>141 005</b>	<b>137 705</b>	<b>-3 300</b>

**Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés**

EMPLOIS	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	3 300	Capacité d'autofinancement	171 121	141 005	137 705	-3 300
Investissements	69 725	1 172 602	1 376 402	203 800	Financement de l'actif par l'Etat	0	100 000	188 000	88 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0	693 634	1 078 634	385 000
					Autres ressources	0	293 000	0	-293 000
Remboursement des dettes financières	0	0	0	0	Augmentation des dettes financières	0	0	0	0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>69 725</b>	<b>1 172 602</b>	<b>1 376 402</b>	<b>207 100</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>171 121</b>	<b>1 227 639</b>	<b>1 404 339</b>	<b>176 700</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>101 396</b>	<b>55 037</b>	<b>27 937</b>	<b>-55 037</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Compte financier N-1	Montants Budget Initial 2024	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	101 396	55 037	27 937	-27 100
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	19 013	-15 988	0	15 988
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	82 383	71 025	27 937	-43 088
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	714 739	769 776	742 676	-27 100
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 396	-19 384	-3 396	15 988
Niveau final de la TRESORERIE	718 135	789 160	746 072	-43 088

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"