



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

*Liberté
Égalité
Fraternité*



L'INSTITUT
agro

Budget Rectificatif n°2 2022

Contenu du budget rectificatif n°2 (1/3)

L'actualisation de la prévision en fin de gestion (31/12/2022) nécessite des crédits supplémentaires :

	Budget Commun	BPI	Fondation Institut
En dépenses de personnel	Dégel du point d'indice		Antenne de Dijon : chaire Tech agro sup
En dépenses de fonctionnement	PEP Inetum (SI Financier)	Augmentation du coût des fluides	Antenne de Dijon : chaire Tech agro sup
En dépenses d'investissement	PEP Inetum (SI Financier)		

Contenu du budget rectificatif n°2 (2/3)

Le CA exceptionnel en septembre sera consulté s'agissant du budget global :

		2022		2023		2024		2025		2026	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Récurrent											
PERSONNEL	Dégel point indice	234 000 €	234 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €	467 000 €
	Chaire Tech Agro Sup	47 000 €	47 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FONCTIONNEMENT	PEP Inetum	255 514 €							125 000 €		125 000 €
	Coût fluides	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €
	Chaire Tech Agro Sup	40 000 €	40 000 €								
INVESTISSEMENT	PEP INETUM	575 971 €	245 417 €				305 000 €		62 000 €		
Total		1 602 484 €	1 016 417 €	917 000 €	917 000 €	917 000 €	1 222 000 €	917 000 €	1 104 000 €	917 000 €	1 042 000 €

Contenu du budget rectificatif n°2 (3/3)

BUDGET GLOBAL	BI 2022	31/07/2022	% Conso	Dispo	BR 2 2022
DEPENSES					
Autorisations d'engagement	69 093 555 €	35 850 014 €	52%	33 243 541 €	70 696 040 €
Personnel	22 455 951 €	13 720 743 €	61%	8 735 208 €	22 736 951 €
Fonctionnement	37 252 885 €	19 401 152 €	52%	17 851 732 €	37 998 399 €
Investissement	9 384 719 €	2 728 118 €	29%	6 656 601 €	9 960 690 €
Crédits de paiement	65 884 082 €	30 542 167 €	46%	35 341 916 €	66 900 499 €
Personnel	22 455 951 €	12 100 614 €	54%	10 355 337 €	22 736 951 €
Fonctionnement	29 589 111 €	15 109 246 €	51%	14 479 865 €	30 079 111 €
Investissement	13 839 020 €	3 332 307 €	24%	10 506 714 €	14 084 437 €
RECETTES					111 082 000 €
Recettes	63 998 559 €	26 711 760 €	42%	37 286 799 €	64 105 559 €
Recettes globalisées	46 976 442 €	23 044 737 €	49%	23 931 705 €	46 976 442 €
Recettes fléchées	17 022 117 €	3 667 023 €	22%	13 355 094 €	17 129 117 €
SOLDE BUDGETAIRE	-1 885 524 €	-3 830 407 €		1 944 883 €	-2 794 941 €

	BI 2022	BR 2
Résultat	560k€	-104k€
CAF	4,24M€	2,93M€
Trésorerie	30,8M€	40,3M€
FDR	23,9M€	23,7M€



Les éléments de trésorerie et FDR pour le BI étaient prévisionnels, tandis qu'au BR ils sont basés sur le Compte Financier 2021

Analyse de la soutenabilité

Le budget rectificatif portant sur des dépenses supplémentaires sans aucun financement en contrepartie, il engendre, par rapport au budget initial, une diminution :

- du solde budgétaire (recettes – dépenses) en fin d'exercice
- du compte de résultat (données budgétaires agrégées des données comptables : charges à payer, produits à recevoir...)
- de la capacité d'autofinancement (calculée à partir du résultat de l'exercice en intégrant les dotations aux amortissements et provisions nettes des reprises)

Pour autant, les niveaux de trésorerie et de fonds de roulement prévus en clôture de l'exercice permettent de **garantir la soutenabilité du budget à moyen terme**.

A VENIR :

L'élaboration en cours du Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) et des projections effectuées en matière de dépenses de personnels permettra de garantir la soutenabilité budgétaire de l'établissement à long terme et d'identifier les marges pour absorber de nouvelles dépenses. Ces travaux seront présentés dans les instances (CE et CA) du mois de novembre / décembre.