

TABLEAU 1 : institut Agro
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (= a + b) |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 163,11 | 83,48 | 246,59 |

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

174

Rappel dotation en ETPT sur le programme 142 :

583,00

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

| | EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI | | EMPLOIS HORS PLAFOND LFI | | PLAFOND ORGANISME | |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * |
| TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4) | 163,11 | 6 906 181,00 € | 83,48 | 3 150 389,00 € | 246,59 | 11 753 960,00 € |
| 1 - TITULAIRES | | | | | | |
| * Titulaires Etat | | | | | | |
| * Titulaires organisme (corps propre) | | | | | | |
| 2 - CONTRACTUELS | 163,11 | 6 906 181,00 € | 83,48 | 3 150 389,00 € | 246,59 | 10 056 570,00 € |
| * Contractuels de droit public | 160,31 | 6 701 181,00 € | 82,69 | 3 139 089,00 € | 243 | 9 840 270,00 € |
| δCDI | 106,98 | 4 770 000,00 € | | | 106,98 | 4 770 000,00 € |
| δCDD | 53,33 | 1 931 181,00 € | 82,69 | 3 139 089,00 € | 136,02 | 5 070 270,00 € |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | - € | 0 | - € | 0 | - € |
| * Contractuels de droit privé | 2,8 | 205 000,00 € | 0,79 | 11 300,00 € | 3,59 | 216 300,00 € |
| δCDI | 2,8 | 205 000,00 € | | | 2,8 | 205 000,00 € |
| δCDD | 0 | - € | 0,79 | 11 300,00 € | 0 | 11 300,00 € |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | 0 | - € | 0 | - € |
| 4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) | | | | | | 1 697 390,00 € |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT (pour information) | | | | | | 45 295 841,00 € |
| MASSE SALARIALE GLOBALE DE L'ORGANISME (Pour info) | | | | | | 57 049 801,00 € |

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité
(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|--|---|--------------------------|
| | ETPT ** | Dépenses de personnel ** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6) | 0 | 0 |
| 5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME | 0 | 0 |
| 6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME | 0 | 0 |

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme
(Mise à disposition entrantes)

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|---|---|--------------------------------|
| | ETPT *** | Dépenses de fonctionnement *** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8) | 0 | 0 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0 | 0 |
| 8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0 | 0 |

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2 : institut Agro
Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2021

| POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|---|--------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|
| DEPENSES | | | | | | | | | RECETTES | | | | |
| | Montants Compte financier 2020 | | Montants Budget initial 2021 | | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | | Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | | |
| Personnel | 10 921 922 € | 10 921 922 € | 12 259 800 € | 12 259 800 € | 11 753 960 € | 11 753 960 € | -505 840 € | -505 840 € | 26 715 810 € | 31 026 470 € | 29 400 589 € | -1 625 882 € | Recettes globalisées |
| dont contributions employeur au CAS Pension | | | | | | | | | 9 254 493 € | 9 290 829 € | 9 309 400 € | 18 571 € | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | | | | | 1 575 915 € | 1 027 886 € | 561 889 € | -465 997 € | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | | | 99 203 € | 93 000 € | 42 276 € | -50 724 € | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement | 15 125 256 € | 13 990 360 € | 22 114 158 € | 20 305 147 € | 18 458 564 € | 19 485 771 € | -3 655 594 € | -819 376 € | 3 589 612 € | 4 433 358 € | 3 233 458 € | -1 199 900 € | Autres financements publics |
| | | | | | | | | | 12 196 587 € | 16 181 397 € | 16 253 566 € | 72 169 € | Recettes propres |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 8 414 292 € | 3 452 831 € | 8 386 361 € | 9 743 465 € | 5 281 214 € | 6 433 749 € | -3 105 147 € | -3 309 716 € | 5 213 577 € | 12 414 237 € | 7 998 202 € | -4 416 035 € | Recettes fléchées* |
| | | | | | | | | | 2 031 200 € | 4 510 682 € | 1 225 740 € | -3 284 942 € | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | | | | | | 1 851 156 € | 4 617 447 € | 4 627 432 € | 9 985 € | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | | | | | 1 331 221 € | 3 286 108 € | 2 145 030 € | -1 141 078 € | Recettes propres fléchées |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 34 461 470 € | 28 365 113 € | 42 760 319 € | 42 308 412 € | 35 493 738 € | 37 673 480 € | -7 266 581 € | -4 634 932 € | 31 929 387 € | 43 440 707 € | 37 398 791 € | -6 041 917 € | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | 3 564 274 € | | 1 132 295 € | | 0 € | | 0 € | | 0 € | 0 € | 274 689 € | 1 406 984 € | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

TABLEAU 2 : Hors Fondation
Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|---|--------------|
| | Montants Compte financier 2020 | | Montants Budget initial 2021 | | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 10 683 077 € | 10 683 077 € | 11 784 400 € | 11 784 400 € | 11 358 460 € | 11 358 460 € | -425 940 € | -425 940 € |
| dont contributions employeur au CAS Pension | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fonctionnement | 14 634 290 € | 13 493 631 € | 21 147 154 € | 19 328 153 € | 17 742 562 € | 18 765 676 € | -3 404 592 € | -562 477 € |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Intervention | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Investissement | 8 414 292 € | 3 452 831 € | 8 365 361 € | 9 722 465 € | 5 268 214 € | 6 420 749 € | -3 097 147 € | -3 301 716 € |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 33 731 660 € | 27 629 539 € | 41 296 915 € | 40 835 018 € | 34 369 236 € | 36 544 885 € | -6 927 679 € | -4 290 133 € |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | 3 614 170 € | | 1 032 505 € | | 0 € | | 0 € | |

| RECETTES | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|
| Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| 26 095 132 € | 29 974 276 € | 28 449 687 € | -1 524 590 € | Recettes globalisées |
| 9 254 493 € | 9 290 829 € | 9 309 400 € | 18 571 € | Subvention pour charges de service public |
| 1 575 915 € | 1 027 886 € | 561 889 € | -465 997 € | Autres financements de l'Etat |
| 99 203 € | 93 000 € | 42 276 € | -50 724 € | Fiscalité affectée |
| 3 552 472 € | 4 397 204 € | 3 233 458 € | -1 163 746 € | Autres financements publics |
| 11 613 048 € | 15 165 357 € | 15 302 664 € | 137 307 € | Recettes propres |
| | | | | |
| 5 148 577 € | 11 893 247 € | 7 405 312 € | -4 487 935 € | Recettes fléchées* |
| 2 031 200 € | 4 510 682 € | 1 225 740 € | -3 284 942 € | Financements de l'Etat fléchés |
| 1 851 156 € | 4 617 447 € | 4 627 432 € | 9 985 € | Autres financements publics fléchés |
| 1 266 221 € | 2 765 118 € | 1 552 140 € | -1 212 978 € | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 31 243 709 € | 41 867 523 € | 35 854 999 € | -6 012 525 € | TOTAL DES RECETTES (C) |
| 0 € | 0 € | 689 886 € | 1 722 391 € | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

TABLEAU 2 : Fondation Agrocampus Ouest
Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|----------|------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|---|-----------|
| | Montants Compte financier 2020 | | Montants Budget initial 2021 | | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 0 € | 0 € | 33 000 € | 33 000 € | 73 100 € | 73 100 € | 40 100 € | 40 100 € |
| dont contributions employeur au CAS Pension | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fonctionnement | 77 748 € | 77 256 € | 275 600 € | 275 600 € | 180 100 € | 180 100 € | -95 500 € | -95 500 € |
| | | | | | | | | |
| Intervention | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| Investissement | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 77 748 € | 77 256 € | 308 600 € | 308 600 € | 253 200 € | 253 200 € | -55 400 € | -55 400 € |

| | | | | | | | |
|--|-----|--|----------|--|-----------|--|-----------|
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | 0 € | | 12 390 € | | 119 690 € | | 107 300 € |
|--|-----|--|----------|--|-----------|--|-----------|

| RECETTES | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|
| Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Recettes globalisées |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Subvention pour charges de service public |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres financements de l'Etat |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Fiscalité affectée |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres financements publics |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Recettes propres |
| | | | | |
| 65 000 € | 320 990 € | 372 890 € | 51 900 € | Recettes fléchées* |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Financements de l'Etat fléchés |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres financements publics fléchés |
| 65 000 € | 320 990 € | 372 890 € | 51 900 € | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 65 000 € | 320 990 € | 372 890 € | 51 900 € | TOTAL DES RECETTES (C) |

| | | | | |
|----------|-----|-----|-----|---|
| 12 256 € | 0 € | 0 € | 0 € | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |
|----------|-----|-----|-----|---|

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

TABLEAU 2 : Fondation Montpellier Supagro
Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-----------|------------------------------|-------------|---------------------------------------|-----------|---|------------|
| | Montants Compte financier 2020 | | Montants Budget initial 2021 | | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 238 845 € | 238 845 € | 442 400 € | 442 400 € | 322 400 € | 322 400 € | -120 000 € | -120 000 € |
| dont contributions employeur au CAS Pension | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fonctionnement | 413 217 € | 419 473 € | 691 404 € | 701 394 € | 535 902 € | 539 995 € | -155 502 € | -161 399 € |
| | | | | | | | | |
| Intervention | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| Investissement | 0 € | 0 € | 21 000 € | 21 000 € | 13 000 € | 13 000 € | -8 000 € | -8 000 € |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 652 062 € | 658 318 € | 1 154 804 € | 1 164 794 € | 871 302 € | 875 395 € | -283 502 € | -289 399 € |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | 0 € | | 87 400 € | | 295 507 € | | 208 107 € | |

| RECETTES | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|
| Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| 620 678 € | 1 052 194 € | 950 902 € | -101 292 € | Recettes globalisées |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Subvention pour charges de service public |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres financements de l'Etat |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Fiscalité affectée |
| 37 139 € | 36 154 € | 0 € | -36 154 € | Autres financements publics |
| 583 539 € | 1 016 040 € | 950 902 € | -65 138 € | Recettes propres |
| | | | | |
| 0 € | 200 000 € | 220 000 € | 20 000 € | Recettes fléchées* |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Financements de l'Etat fléchés |
| 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres financements publics fléchés |
| 0 € | 200 000 € | 220 000 € | 20 000 € | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 620 678 € | 1 252 194 € | 1 170 902 € | -81 292 € | TOTAL DES RECETTES (C) |
| 37 640 € | 0 € | 0 € | 0 € | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

TABLEAU 3 : institut Agro
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------------------------|-----|----------------|-------------|--------------|--------------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention (le cas échéant) | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) |
| IMMOBILIER | 358 084 € | 358 084 € | 4 711 919 € | 5 188 234 € | - € | - € | 3 885 508 € | 5 249 296 € | 8 955 511 € | 10 795 614 € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | 3 553 722 € | 3 553 722 € | 4 678 679 € | 4 662 679 € | - € | - € | 341 868 € | 345 561 € | 8 574 269 € | 8 561 962 € |
| VIE ÉTUDIANTE | 53 019 € | 53 019 € | 199 698 € | 202 951 € | - € | - € | - € | - € | 252 717 € | 255 970 € |
| FORMATION INITIALE | 2 931 948 € | 2 931 948 € | 2 631 395 € | 2 625 441 € | - € | - € | 191 279 € | 185 488 € | 5 754 622 € | 5 742 877 € |
| FORMATION CONTINUE | 337 989 € | 337 989 € | 297 098 € | 298 202 € | - € | - € | - € | - € | 635 087 € | 636 191 € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | 3 373 848 € | 3 373 848 € | 2 622 946 € | 2 620 333 € | - € | - € | 677 059 € | 464 862 € | 6 673 852 € | 6 459 042 € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | 547 325 € | 547 325 € | 685 299 € | 686 299 € | - € | - € | 151 500 € | 151 500 € | 1 384 124 € | 1 385 124 € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | 598 025 € | 598 025 € | 2 631 530 € | 3 201 632 € | - € | - € | 34 000 € | 37 042 € | 3 263 555 € | 3 836 699 € |
| TOTAL | 11 753 960 € | 11 753 960 € | 18 458 564 € | 19 485 771 € | - € | - € | 5 281 214 € | 6 433 749 € | 35 493 738 € | 37 673 480 € |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | | | | | | | | | - € |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total (C) |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| IMMOBILIER | - € | 113 323 € | - € | 320 000 € | 177 399 € | 1 225 740 € | 2 652 500 € | - € | 4 488 962 € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | - € | 27 769 € | - € | 322 619 € | 3 344 953 € | - € | 95 648 € | 801 427 € | 4 592 416 € |
| VIE ÉTUDIANTE | - € | 157 587 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 157 587 € |
| FORMATION INITIALE | - € | - € | 42 276 € | 335 157 € | 5 918 384 € | - € | 49 954 € | - € | 6 345 771 € |
| FORMATION CONTINUE | - € | 193 065 € | - € | 38 577 € | 480 600 € | - € | - € | - € | 712 242 € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | - € | 19 090 € | - € | 1 799 662 € | 1 566 342 € | - € | 1 394 483 € | 997 524 € | 5 777 101 € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | - € | - € | - € | 204 000 € | 900 653 € | - € | - € | - € | 1 104 653 € |

TABLEAU 3 : Hors Fondation
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------------------------|-----|----------------|-------------|--------------|--------------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention (le cas échéant) | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) |
| IMMOBILIER | 358 084 € | 358 084 € | 4 711 919 € | 5 188 234 € | - € | - € | 3 885 508 € | 5 249 296 € | 8 955 511 € | 10 795 614 € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | 3 158 222 € | 3 158 222 € | 3 962 677 € | 3 942 584 € | - € | - € | 328 868 € | 332 561 € | 7 449 767 € | 7 433 367 € |
| VIE ÉTUDIANTE | 53 019 € | 53 019 € | 199 698 € | 202 951 € | - € | - € | - € | - € | 252 717 € | 255 970 € |
| FORMATION INITIALE | 2 931 948 € | 2 931 948 € | 2 631 395 € | 2 625 441 € | - € | - € | 191 279 € | 185 488 € | 5 754 622 € | 5 742 877 € |
| FORMATION CONTINUE | 337 989 € | 337 989 € | 297 098 € | 298 202 € | - € | - € | - € | - € | 635 087 € | 636 191 € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | 3 373 848 € | 3 373 848 € | 2 622 946 € | 2 620 333 € | - € | - € | 677 059 € | 464 862 € | 6 673 852 € | 6 459 042 € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | 547 325 € | 547 325 € | 685 299 € | 686 299 € | - € | - € | 151 500 € | 151 500 € | 1 384 124 € | 1 385 124 € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | 598 025 € | 598 025 € | 2 631 530 € | 3 201 632 € | - € | - € | 34 000 € | 37 042 € | 3 263 555 € | 3 836 699 € |
| TOTAL | 11 358 460 € | 11 358 460 € | 17 742 562 € | 18 765 676 € | - € | - € | 5 268 214 € | 6 420 749 € | 34 369 236 € | 36 544 885 € |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | | | | | | | | | - € |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------|--|------------------------------|--------------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total (C) |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| IMMOBILIER | - € | 113 323 € | - € | 320 000 € | 177 399 € | 1 225 740 € | 2 652 500 € | - € | 4 488 962 € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | - € | 27 769 € | - € | 322 619 € | 2 394 051 € | - € | 95 648 € | 208 537 € | 3 048 624 € |
| VIE ÉTUDIANTE | - € | 157 587 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 157 587 € |
| FORMATION INITIALE | - € | - € | 42 276 € | 335 157 € | 5 918 384 € | - € | 49 954 € | - € | 6 345 771 € |
| FORMATION CONTINUE | - € | 193 065 € | - € | 38 577 € | 480 600 € | - € | - € | - € | 712 242 € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | - € | 19 090 € | - € | 1 799 662 € | 1 566 342 € | - € | 1 394 483 € | 997 524 € | 5 777 101 € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | - € | - € | - € | 204 000 € | 900 653 € | - € | - € | - € | 1 104 653 € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | - € | 51 055 € | - € | 213 443 € | 3 865 235 € | - € | 434 847 € | 346 079 € | 4 910 659 € |
| SCSP | 9 309 400 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 9 309 400 € |
| TOTAL | 9 309 400 € | 561 889 € | 42 276 € | 3 233 458 € | 15 302 664 € | 1 225 740 € | 4 627 432 € | 1 552 140 € | 35 854 998 € |
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C | | | | | | | | | 689 887 € |

TABLEAU 3 : Fondation Agrocampus Ouest
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|----------|----------------|-----------|----------------------------------|-----|----------------|--|-----------|-----------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention (le cas échéant) | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) |
| IMMOBILIER | | | | | | | | | - € | - € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | 73 100 € | 73 100 € | 180 100 € | 180 100 € | - € | - € | - € | - € | 253 200 € | 253 200 € |
| VIE ÉTUDIANTE | | | | | | | | | - € | - € |
| FORMATION INITIALE | | | | | | | | | - € | - € |
| FORMATION CONTINUE | | | | | | | | | - € | - € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | | | | | | | | | - € | - € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | | | | | | | | | - € | - € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | | | | | | | | | - € | - € |
| TOTAL | 73 100 € | 73 100 € | 180 100 € | 180 100 € | - € | - € | - € | - € | 253 200 € | 253 200 € |
| | | | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | 119 690 € |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total (C) |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| IMMOBILIER | | | | | | | | | - € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 372 890 € | 372 890 € |
| VIE ÉTUDIANTE | | | | | | | | | - € |
| FORMATION INITIALE | | | | | | | | | - € |
| FORMATION CONTINUE | | | | | | | | | - € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | | | | | | | | | - € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | | | | | | | | | - € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | | | | | | | | | - € |
| SCSP | | | | | | | | | - € |
| TOTAL | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 372 890 € | 372 890 € |
| | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C | | | - € |

TABLEAU 3 : Fondation Montpellier Supagro
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|----------------------------------|-----|----------------|--|-----------|-----------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention (le cas échéant) | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) |
| IMMOBILIER | | | | | | | | | - € | - € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | 322 400 € | 322 400 € | 535 902 € | 539 995 € | - € | - € | 13 000 € | 13 000 € | 871 302 € | 875 395 € |
| VIE ÉTUDIANTE | | | | | | | | | - € | - € |
| FORMATION INITIALE | | | | | | | | | - € | - € |
| FORMATION CONTINUE | | | | | | | | | - € | - € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | | | | | | | | | - € | - € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | | | | | | | | | - € | - € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | | | | | | | | | - € | - € |
| TOTAL | 322 400 € | 322 400 € | 535 902 € | 539 995 € | - € | - € | 13 000 € | 13 000 € | 871 302 € | 875 395 € |
| | | | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | 295 507 € |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total (C) |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| IMMOBILIER | | | | | | | | | - € |
| GOUVERNANCES ET FONCTIONS SUPPORT | - € | - € | - € | - € | 950 902 € | - € | - € | 220 000 € | 1 170 902 € |
| VIE ÉTUDIANTE | | | | | | | | | - € |
| FORMATION INITIALE | | | | | | | | | - € |
| FORMATION CONTINUE | | | | | | | | | - € |
| RECHERCHE & TRANSFERT | | | | | | | | | - € |
| CHUV / DOMAINE / HALLES | | | | | | | | | - € |
| PRESTATIONS DE SERVICE | | | | | | | | | - € |
| SCSP | | | | | | | | | - € |
| TOTAL | - € | - € | - € | - € | 950 902 € | - € | - € | 220 000 € | 1 170 902 € |
| | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C | | | - € |

Equilibre financier Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 0 € | 0 € | 274 689 € | 1 406 984 € |
| dont Budget Principal | 0 € | 0 € | 689 886 € | 1 722 391 € |
| dont Budget Annexe | 49 896 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | 219 471 € | 260 000 € | 260 000 € | 0 € |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 1 018 362 € | 1 000 000 € | 1 109 090 € | 109 090 € |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | 676 998 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 1 914 831 € | 1 260 000 € | 1 643 780 € | 1 516 075 € |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1) | 4 950 777 € | 1 152 295 € | 0 € | 0 € |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)*** | 1 144 081 € | 2 555 319 € | 402 971 € | -2 152 348 € |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d) | 3 806 696 € | 0 € | - € | 0 € |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 6 865 609 € | 2 412 295 € | 1 643 780 € | 1 516 075 € |

| FINANCEMENTS | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|--|--|---|
| Montants Compte financier 2020 | Montant Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | |
| 3 564 274 € | 1 132 295 € | 0 € | 0 € | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| 3 614 170 € | 1 032 505 € | 0 € | 0 € | dont Budget Principal |
| 0 € | 99 790 € | 415 197 € | 315 407 € | dont Budget Annexe |
| 207 024 € | 280 000 € | 280 000 € | 0 € | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| 928 257 € | 1 000 000 € | 1 153 625 € | 153 625 € | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| 2 166 054 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| 6 865 609 € | 2 412 295 € | 1 433 625 € | 153 625 € | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| 0 € | 0 € | 210 155 € | 1 362 450 € | PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| 0 € | 0 € | - € | 0 € | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)*** |
| 0 € | 1 403 024 € | 613 126 € | -789 898 € | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d) |
| 6 865 609 € | 2 412 295 € | 1 643 780 € | 1 516 075 € | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 5 : institut Agro
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|--|---------------|--|-------------|-------------|
| TVA | C 44571 | TVA collectée | | 926 257 € |
| | C 44562/566 | TVA décaissée | 1 018 362 € | |
| Fonds d'urgence | C 47311/47312 | Fonds d'urgence | 12 050 € | 12 050 € |
| Diverses opérations gérées pour compte de tiers | C 47313 | Recettes à transférer-Opération pour compte de tiers | 78 678 € | 215 318 € |
| TOTAL | | | 1 109 090 € | 1 153 625 € |

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

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 : institut Agro
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | PRODUITS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|------------------------------|
| Personnel | 11 324 860 € | 11 769 992 € | 11 753 098 € | -16 894 € | Subventions de l'Etat | 10 603 493 € | 10 256 915 € |
| dont charges de pensions civiles* | | | | | Fiscalité affectée | 106 394 € | 93 000 € |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 20 356 332 € | 25 583 738 € | 24 950 428 € | -633 310 € | Autres subventions | 4 338 470 € | 4 984 875 € |
| Intervention (le cas échéant) | | | | | Autres produits | 17 386 598 € | 22 076 159 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 31 681 191 € | 37 353 730 € | 36 703 525 € | -650 205 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 32 434 955 € | 37 410 949 € |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 753 763 € | 57 219 € | 246 750 € | 189 531 € | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 € | 0 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 32 434 955 € | 37 410 949 € | 36 950 276 € | -460 673 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 32 434 955 € | 37 410 949 € |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 753 763 € | 57 219 € | 246 750 € | 189 531 € |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 5 224 673 € | 4 941 790 € | 5 222 676 € | 280 886 € |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 144 798 € | 1 073 374 € | 144 798 € | -928 576 € |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 0 € | 20 000 € | 0 € | -20 000 € |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 1 997 984 € | 1 200 000 € | 1 997 984 € | 797 984 € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 3 835 654 € | 2 705 635 € | 3 326 645 € | 621 010 € |

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

| EMPLOIS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | RESSOURCES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Capacité d'autofinancement | 3 835 654 € | 2 705 635 € |
| Investissements | 4 359 268 € | 9 743 465 € | 6 433 749 € | -3 309 716 € | Financement de l'actif par l'État | 1 460 828 € | 4 303 089 € |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 802 494 € | 4 058 570 € |
| | | | | | Autres ressources | 455 024 € | 20 000 € |
| Remboursement des dettes financières | 201 310 € | 260 000 € | 260 000 € | 0 € | Augmentation des dettes financières | 211 378 € | 280 000 € |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 4 560 578 € | 10 003 465 € | 6 693 749 € | -3 309 716 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 6 765 378 € | 11 367 294 € |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 2 204 801 € | 1 363 829 € | 0 € | -1 363 829 € | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0 € | 0 € |

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 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 2 204 801 € | 1 363 829 € |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -2 745 977 € | 211 534 € |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 4 950 777 € | 1 152 295 € |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 17 856 952 € | 11 602 555 € |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -4 885 283 € | -2 802 206 € |
| Niveau final de la TRESORERIE | 22 742 235 € | 14 404 761 € |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6 : Hors Fondation
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | PRODUITS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|---|--------------------------------|------------------------------|
| Personnel | 11 090 243 € | 11 294 592 € | 11 362 566 € | 67 974 € | Subventions de l'Etat | 10 603 493 € | 10 256 915 € |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | | | Fiscalité affectée | 106 394 € | 93 000 € |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 19 380 187 € | 24 540 482 € | 24 013 080 € | -527 402 € | Autres subventions | 4 338 470 € | 4 948 721 € |
| Intervention (le cas échéant) | | | | | Autres produits | 16 153 601 € | 20 577 961 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 30 470 430 € | 35 835 074 € | 35 375 646 € | -459 428 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 31 201 958 € | 35 876 597 € |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 731 528 € | 41 523 € | 123 401 € | 81 878 € | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 € | 0 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 31 201 958 € | 35 876 597 € | 35 499 048 € | -377 550 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 31 201 958 € | 35 876 597 € |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial |
|---|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 731 528 € | 41 523 € | 123 401 € | 81 878 € |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 5 213 404 € | 4 931 521 € | 5 213 404 € | 281 883 € |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 144 798 € | 1 073 374 € | 144 798 € | -928 576 € |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 0 € | 20 000 € | 0 € | -20 000 € |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 1 997 984 € | 1 200 000 € | 1 997 984 € | 797 984 € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 3 802 150 € | 2 679 670 € | 3 194 024 € | 514 354 € |

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

| EMPLOIS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | RESSOURCES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Capacité d'autofinancement | 3 802 150 € | 2 679 670 € |
| Investissements | 4 359 268 € | 9 722 465 € | 6 420 749 € | -3 301 716 € | Financement de l'actif par l'État | 1 460 828 € | 4 303 089 € |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 802 494 € | 4 058 570 € |
| | | | | | Autres ressources | 0 € | 20 000 € |
| Remboursement des dettes financières | 201 310 € | 260 000 € | 260 000 € | 0 € | Augmentation des dettes financières | 211 378 € | 280 000 € |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 4 560 578 € | 9 982 465 € | 6 680 749 € | -3 301 716 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 6 276 850 € | 11 341 329 € |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 1 716 272 € | 1 358 864 € | 0 € | -1 358 864 € | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0 € | 0 € |

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 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 1 716 272 € | 1 358 864 € |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -3 284 430 | |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 5 000 702 € | |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 16 925 255 € | |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -4 612 507 | |
| Niveau final de la TRESORERIE | 21 537 761 € | |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6 : Fondation Agrocampus Ouest
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | PRODUITS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|------------------------------|
| Personnel | 0 € | 33 000 € | 73 935 € | 40 935 € | Subventions de l'Etat | 0 € | 0 € |
| dont charges de pensions civiles* | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Fiscalité affectée | 0 € | 0 € |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 76 748 € | 275 600 € | 177 485 € | -98 115 € | Autres subventions | 0 € | 0 € |
| Intervention (le cas échéant) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres produits | 63 740 € | 320 990 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 76 748 € | 308 600 € | 251 420 € | -57 180 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 63 740 € | 320 990 € |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 0 € | 12 390 € | 121 470 € | 109 080 € | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 13 008 € | 0 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 76 748 € | 320 990 € | 372 890 € | 51 900 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 76 748 € | 320 990 € |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | -13 008 € | 12 390 € | 121 470 € | 109 080 € |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| - 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 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | -13 008 € | 12 390 € | 121 470 € | 109 080 € |

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

| EMPLOIS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | RESSOURCES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 13 008 € | 0 € | 0 € | 0 € | Capacité d'autofinancement | 0 € | 12 390 € |
| Investissements | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Financement de l'actif par l'État | 0 € | 0 € |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 0 € | 0 € |
| | | | | | Autres ressources | 0 € | 0 € |
| Remboursement des dettes financières | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Augmentation des dettes financières | 0 € | 0 € |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 13 008 € | 0 € | 0 € | 0 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 0 € | 12 390 € |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 0 € | 12 390 € | 121 470 € | 109 080 € | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 13 008 € | 0 € |

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 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | -13 008 € | 12 390 € |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -752 € | |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | -12 256 € | |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 238 389 € | |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 9 248 € | |
| Niveau final de la TRESORERIE | 229 141 € | |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6 : Fondation Montpellier Supagro
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | PRODUITS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|------------------------------|
| Personnel | 234 616 € | 442 400 € | 316 597 € | -125 803 € | Subventions de l'Etat | 0 € | 0 € |
| dont charges de pensions civiles* | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Fiscalité affectée | 0 € | 0 € |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 899 397 € | 767 656 € | 759 862 € | -7 794 € | Autres subventions | 0 € | 36 154 € |
| Intervention (le cas échéant) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Autres produits | 1 169 257 € | 1 177 208 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 1 134 013 € | 1 210 056 € | 1 076 459 € | -133 597 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 1 169 257 € | 1 213 362 € |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 35 244 € | 3 306 € | 1 879 € | 0 € | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 € | 0 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 169 257 € | 1 213 362 € | 1 078 338 € | -133 597 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 169 257 € | 1 213 362 € |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 35 244 € | 3 306 € | 1 879 € | -1 427 € |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 11 269 € | 10 269 € | 9 272 € | -997 € |
| - 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 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 46 513 € | 13 575 € | 11 151 € | -2 424 € |

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

| EMPLOIS | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 | Montants Budget rectificatif n°1 2021 | Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial | RESSOURCES | Montants Compte financier 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Capacité d'autofinancement | 46 513 € | 13 575 € |
| Investissements | 0 € | 21 000 € | 13 000 € | -8 000 € | Financement de l'actif par l'État | 0 € | 0 € |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 0 € | 0 € |
| | | | | | Autres ressources | 455 024 € | 0 € |
| Remboursement des dettes financières | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | Augmentation des dettes financières | 0 € | 0 € |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 0 € | 21 000 € | 13 000 € | -8 000 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 501 537 € | 13 575 € |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 501 537 € | 0 € | 32 099 € | 32 099 € | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0 € | 7 425 € |

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 2020 | Montants Budget initial 2021 |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 501 537 € | -7 425 € |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | 539 206 € | |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | -37 669 € | |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 693 308 € | |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -282 024 € | |
| Niveau final de la TRESORERIE | 975 332 € | |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7 : institut Agro
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de trésorerie annuelle |
|---|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois) | 22 742 235 € | 22 758 270 € | 21 039 429 € | 19 834 238 € | 25 932 181 € | 24 229 267 € | 23 949 365 € | 24 186 345 € | 23 772 743 € | 24 756 049 € | 24 348 407 € | 25 158 447 € | |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | - € | 938 211 € | 1 700 455 € | 1 028 243 € | 918 274 € | 1 296 018 € | 8 751 982 € | 1 014 340 € | 2 843 041 € | 4 266 091 € | 3 450 117 € | 3 193 816 € | 29 400 589 € |
| Subvention pour charges de service public | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 7 317 922 € | 750 706 € | - € | 1 240 772 € | - € | - € | 9 309 400 € |
| Autres financements de l'État | - € | 3 643 € | - € | - € | - € | - € | - € | 8 510 € | - € | 549 736 € | - € | - € | 561 889 € |
| Fiscalité affectée | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 33 147 € | - € | - € | 9 129 € | 42 276 € |
| Autres financements publics | - € | 455 537 € | 645 722 € | 148 279 € | 191 239 € | 130 922 € | 78 805 € | 59 359 € | 1 330 722 € | 192 874 € | | | 3 233 458 € |
| Recettes propres | - € | 479 031 € | 1 054 733 € | 879 964 € | 727 035 € | 1 165 095 € | 1 355 255 € | 195 765 € | 1 479 173 € | 2 282 710 € | 3 450 117 € | 3 184 687 € | 16 253 566 € |
| Recettes budgétaires fléchées | - € | 590 946 € | 721 306 € | 7 150 883 € | 357 133 € | 10 202 € | - 6 596 134 € | 82 225 € | 406 554 € | 2 901 395 € | 1 623 690 € | 750 000 € | 7 998 202 € |
| Financements de l'État fléchés | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 195 000 € | - € | 342 870 € | 687 870 € | - € | - € | 1 225 740 € |
| Autres financements publics fléchés | - € | 91 739 € | 624 126 € | - € | 34 291 € | - € | 160 495 € | - € | 63 103 € | 1 279 989 € | 1 623 690 € | 750 000 € | 4 627 432 € |
| Recettes propres fléchées | - € | 499 207 € | 97 180 € | 7 150 883 € | 322 843 € | 10 202 € | - 6 951 629 € | 82 225 € | 581 € | 933 536 € | - € | - € | 2 145 030 € |
| Opérations non budgétaires | 53 333 € | 1 072 063 € | - 682 189 € | 279 923 € | 1 005 747 € | 382 229 € | 1 363 611 € | - 35 328 € | 208 009 € | - 2 539 860 € | 109 308 € | 216 780 € | 1 433 625 € |
| Emprunts : encaissements en capital | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Prêts : encaissement en capital | - € | 350 € | 300 € | 300 € | - € | 5 700 € | 350 € | 5 000 € | 4 783 € | 3 500 € | 15 000 € | 24 717 € | 60 000 € |
| Dépôts et cautionnements | 270 € | 9 292 € | 16 408 € | 2 633 € | 4 837 € | 9 471 € | - 242 € | 2 755 € | 48 776 € | 49 746 € | 38 694 € | 37 361 € | 220 000 € |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 53 063 € | 1 062 421 € | - 698 897 € | 276 990 € | 1 000 911 € | 367 058 € | 1 363 503 € | - 43 083 € | 154 450 € | - 2 593 105 € | 55 614 € | 154 702 € | 1 153 625 € |
| - TVA encaissée | - € | 137 406 € | 54 629 € | 77 361 € | 98 106 € | 34 959 € | 222 751 € | 10 450 € | 43 985 € | 36 295 € | 55 614 € | 154 702 € | 926 257 € |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | - € | - € | - € | - € | 18 250 € | - € | 47 228 € | - € | 57 200 € | - 110 628 € | - € | - € | 12 050 € |
| - Autres encaissements d'opérations non budgétaires | 53 063 € | 925 015 € | - 753 526 € | 199 629 € | 884 554 € | 332 099 € | 1 093 524 € | - 53 532 € | 53 266 € | - 2 518 773 € | - € | - € | 215 318 € |
| A. TOTAL | 53 333 € | 2 601 220 € | 1 739 572 € | 8 459 049 € | 2 281 155 € | 1 688 449 € | 3 519 459 € | 1 061 238 € | 3 457 604 € | 4 627 626 € | 5 183 116 € | 4 160 596 € | 38 832 415 € |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 25 208 € | 1 566 815 € | 1 480 195 € | 1 662 826 € | 1 466 658 € | 964 216 € | 1 452 701 € | 520 334 € | 1 927 503 € | 3 877 547 € | 11 262 524 € | 5 423 504 € | 31 630 030 € |
| Personnel | - € | 4 845 € | 1 493 € | 5 250 € | 3 351 € | 1 447 € | 8 820 € | 1 378 € | 948 167 € | 964 756 € | 8 189 465 € | 1 139 735 € | 11 268 706 € |
| Fonctionnement | 25 208 € | 1 345 760 € | 1 332 421 € | 1 495 356 € | 1 356 329 € | 833 177 € | 1 378 909 € | 503 613 € | 857 816 € | 2 541 152 € | 2 694 281 € | 3 738 187 € | 18 102 208 € |
| Intervention | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Investissement | - € | 216 210 € | 146 281 € | 162 220 € | 106 978 € | 129 593 € | 64 972 € | 15 344 € | 121 520 € | 371 639 € | 378 777 € | 545 582 € | 2 259 116 € |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 88 € | 416 973 € | 127 373 € | 682 129 € | 380 981 € | 85 418 € | 594 666 € | 207 439 € | 575 592 € | 1 109 403 € | 624 271 € | 1 239 117 € | 6 043 449 € |
| Personnel | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 88 744 € | 96 013 € | 166 639 € | 133 858 € | 485 254 € |
| Fonctionnement | 88 € | 68 149 € | 70 605 € | 35 133 € | 36 821 € | 28 237 € | 233 489 € | 3 020 € | 79 095 € | 357 952 € | 225 870 € | 245 104 € | 1 383 563 € |
| Intervention | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Investissement | - € | 348 824 € | 56 768 € | 646 996 € | 344 160 € | 57 181 € | 361 177 € | 204 419 € | 407 753 € | 655 437 € | 231 762 € | 860 155 € | 4 174 632 € |
| Opérations non budgétaires | 12 002 € | 2 336 272 € | 1 337 195 € | 16 151 € | 2 136 430 € | 918 717 € | 1 235 111 € | 747 068 € | - 28 797 € | 48 319 € | - 7 513 719 € | 124 341 € | 1 369 090 € |
| Emprunts : remboursements en capital | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Prêts : décaissements en capital | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Dépôts et cautionnements | 246 € | 33 403 € | 12 766 € | 13 570 € | 38 710 € | 20 088 € | 50 996 € | 7 624 € | 18 945 € | 38 724 € | 16 890 € | 8 039 € | 260 000 € |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 11 756 € | 2 302 870 € | 1 324 429 € | 2 581 € | 2 097 720 € | 898 629 € | 1 184 115 € | 739 444 € | - 47 742 € | 9 595 € | - 7 530 609 € | 116 302 € | 1 109 091 € |
| - TVA décaissée | 956 € | 120 740 € | 95 102 € | 140 470 € | 79 862 € | 53 315 € | 82 983 € | 36 719 € | 83 780 € | 80 623 € | 127 511 € | 116 302 € | 1 018 362 € |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | - € | - € | - € | 2 000 € | 18 250 € | - € | - € | - € | 62 828 € | - 71 028 € | - € | - € | 12 050 € |
| - Autres décaissements d'opérations non budgétaires | 10 800 € | 2 182 130 € | 1 229 327 € | - 139 888 € | 1 999 608 € | 845 314 € | 1 101 132 € | 702 726 € | - 194 350 € | - € | - 7 658 120 € | - € | 78 678 € |
| B. TOTAL | 37 297 € | 4 320 061 € | 2 944 763 € | 2 361 106 € | 3 984 069 € | 1 968 351 € | 3 282 478 € | 1 474 840 € | 2 474 297 € | 5 035 268 € | 4 373 076 € | 6 786 963 € | 39 042 570 € |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | 16 035 € | - 1 718 841 € | - 1 205 191 € | 6 097 943 € | - 1 702 914 € | - 279 902 € | 236 981 € | - 413 603 € | 983 306 € | - 407 642 € | 810 040 € | - 2 626 366 € | - 210 154 € |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 22 758 270 € | 21 039 429 € | 19 834 238 € | 25 932 181 € | 24 229 267 € | 23 949 365 € | 24 186 345 € | 23 772 743 € | 24 756 049 € | 24 348 407 € | 25 158 447 € | 22 532 081 € | |

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

TABLEAU 8 : institut Agro
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 et suivantes | TOTAL |
|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | 7 601 299 € | 8 745 380 € | 9 380 663 € | 9 974 455 € | 7 175 459 € | |
| Recettes fléchées (b) | 5 213 577 € | 7 998 202 € | 9 997 085 € | 4 613 529 € | 3 054 758 € | 30 877 152 € |
| Financements de l'État fléchés | 2 031 200 € | 1 225 740 € | 3 134 484 € | 670 310 € | - € | 7 061 734 € |
| Autres financements publics fléchés | 1 851 156 € | 4 627 432 € | 4 721 900 € | 2 249 012 € | 1 970 901 € | 15 420 401 € |
| Recettes propres fléchées | 1 331 221 € | 2 145 030 € | 2 140 701 € | 1 694 207 € | 1 083 857 € | 8 395 016 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 4 069 496 € | 7 595 231 € | 9 460 693 € | 7 524 671 € | 3 016 151 € | 31 666 242 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | 1 232 986 € | 1 258 409 € | 1 218 583 € | 1 032 435 € | 491 185 € | 5 233 598 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 1 341 204 € | 2 242 249 € | 3 098 958 € | 3 655 842 € | 2 408 259 € | 12 746 513 € |
| CP | 1 291 538 € | 2 252 025 € | 3 111 427 € | 3 771 227 € | 2 424 696 € | 12 850 914 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| CP | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 5 956 214 € | 2 326 193 € | 2 286 975 € | 1 834 286 € | 100 270 € | 12 503 938 € |
| CP | 1 544 972 € | 4 084 797 € | 5 130 683 € | 2 721 009 € | 100 270 € | 13 581 731 € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 1 144 081 € | 402 971 € | 536 392 € | 2 911 142 € | 38 607 € | 789 091 € |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | - € | 232 311 € | 57 400 € | 112 146 € | - € | 401 858 € |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 8 745 380 € | 9 380 663 € | 9 974 455 € | 7 175 459 € | 7 214 066 € | |

TABLEAU 8 : Hors Fondation
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 et suivantes | TOTAL |
|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | 7 371 927 € | 8 525 008 € | 9 048 708 € | 9 623 304 € | 6 820 336 € | |
| Recettes fléchées (b) | 5 148 577 € | 7 405 312 € | 9 242 689 € | 3 907 529 € | 2 506 221 € | 28 210 329 € |
| Financements de l'État fléchés | 2 031 200 € | 1 225 740 € | 3 134 484 € | 670 310 € | - € | 7 061 734 € |
| Autres financements publics fléchés | 1 851 156 € | 4 627 432 € | 4 721 900 € | 2 249 012 € | 1 970 901 € | 15 420 401 € |
| Recettes propres fléchées | 1 266 221 € | 1 552 140 € | 1 386 305 € | 988 207 € | 535 320 € | 5 728 193 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 3 995 496 € | 7 113 924 € | 8 725 493 € | 6 822 643 € | 2 479 588 € | 29 137 144 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | 1 232 986 € | 1 109 237 € | 945 383 € | 744 565 € | 371 185 € | 4 403 356 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 1 267 204 € | 1 911 756 € | 2 638 958 € | 3 242 042 € | 1 991 696 € | 11 051 657 € |
| CP | 1 217 538 € | 1 921 890 € | 2 651 427 € | 3 357 069 € | 2 008 133 € | 11 156 058 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| CP | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 5 956 214 € | 2 324 193 € | 2 284 975 € | 1 834 286 € | 100 270 € | 12 499 938 € |
| CP | 1 544 972 € | 4 082 797 € | 5 128 683 € | 2 721 009 € | 100 270 € | 13 577 731 € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 1 153 081 € | 291 388 € | 517 196 € | - 2 915 114 € | 26 633 € | - 926 816 € |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | - € | 232 311 € | 57 400 € | 112 146 € | - € | 401 858 € |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 8 525 008 € | 9 048 708 € | 9 623 304 € | 6 820 336 € | 6 846 969 € | |

TABLEAU 8 : Fondation Agrocampus Ouest
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 et suivantes | TOTAL |
|---|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | 229 372 € | 220 372 € | 340 062 € | 357 458 € | 374 458 € | |
| Recettes fléchées (b) | 65 000 € | 372 890 € | 554 396 € | 506 000 € | 518 537 € | 2 016 823 € |
| Financements de l'État fléchés | - € | | | | | - € |
| Autres financements publics fléchés | - € | | | | | - € |
| Recettes propres fléchées | 65 000 € | 372 890 € | 554 396 € | 506 000 € | 518 537 € | 2 016 823 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 74 000 € | 253 200 € | 537 000 € | 489 000 € | 536 563 € | 1 889 763 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | - € | 73 100 € | 194 000 € | 194 000 € | 120 000 € | 581 100 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 74 000 € | 180 100 € | 343 000 € | 295 000 € | 416 563 € | 1 308 663 € |
| CP | 74 000 € | 180 100 € | 343 000 € | 295 000 € | 416 563 € | 1 308 663 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | - € | | | | | - € |
| CP | - € | | | | | - € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | - € | | | | | - € |
| CP | - € | | | | | - € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | - 9 000 € | 119 690 € | 17 396 € | 17 000 € | - 18 026 € | 127 060 € |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | - € |
| | | | | | | |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 220 372 € | 340 062 € | 357 458 € | 374 458 € | 356 432 € | |

TABLEAU 8 : Fondation Montpellier Supagro
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 et suivantes | TOTAL |
|---|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------|-----------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | - € | - € | 8 107 € | 6 307 € | 19 335 € | |
| Recettes fléchées (b) | - € | 220 000 € | 200 000 € | 200 000 € | 30 000 € | 650 000 € |
| Financements de l'État fléchés | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Autres financements publics fléchés | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Recettes propres fléchées | - € | 220 000 € | 200 000 € | 200 000 € | 30 000 € | 650 000 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | - € | 228 107 € | 198 200 € | 213 028 € | - € | 639 335 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | - € | 76 072 € | 79 200 € | 93 870 € | - € | 249 142 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | - € | 150 393 € | 117 000 € | 118 800 € | - € | 386 193 € |
| CP | - € | 150 035 € | 117 000 € | 119 158 € | - € | 386 193 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| CP | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | - € | 2 000 € | 2 000 € | - € | - € | 4 000 € |
| CP | - € | 2 000 € | 2 000 € | - € | - € | 4 000 € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | - € | 8 107 € | 1 800 € | 13 028 € | 30 000 € | 10 665 € |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|-----|---------|---------|----------|----------|-----|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | - € | 8 107 € | 6 307 € | 19 335 € | 10 665 € | |

TABLEAU 9 : Hors Fondation
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes
A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| | | | Prévision | Prévision N | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------|--|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Opération | Nature | Coût total de l'opération | | AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N* | AE nouvelles ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouverts les années antérieures à N | CP consommés les années antérieures à N | CP reprogrammés ou reportés en N* | CP nouveaux ouverts en N | TOTAL des CP ouverts en N | AE prévues en N+1 | CP prévus en N+1 | AE prévues en N+2 | CP prévus en N+2 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 |
| | | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) |
| Expertise | Personnel | 1 394 070 | | 745 953 | 706 153 | 39 799 | 214 263 | 254 062 | 745 953 | 706 153 | 39 800 | 214 262 | 254 062 | 193 453 | 193 453 | 178 802 | 178 802 | 61 600 | 61 600 |
| | Fonctionnement | 9 165 306 | | 3 753 162 | 3 277 742 | 103 192 | 715 505 | 818 697 | 3 641 836 | 3 151 267 | 490 569 | 438 373 | 928 942 | 1 669 481 | 1 676 966 | 1 671 266 | 1 669 211 | 1 728 120 | 1 738 920 |
| | Intervention | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 165 872 | | 151 852 | 151 829 | 23 | 8 020 | 8 043 | 122 428 | 122 405 | 23 | 15 664 | 15 687 | 3 000 | 24 780 | 3 000 | 3 000 | 0 | 0 |
| Total Expertise | | 10 725 248 | | 4 650 966 | 4 135 724 | 143 015 | 937 787 | 1 080 802 | 4 510 217 | 3 979 825 | 530 392 | 668 299 | 1 198 691 | 1 865 934 | 1 895 199 | 1 853 068 | 1 851 013 | 1 789 720 | 1 800 520 |
| Mobilité | Personnel | 103 020 | | 55 672 | 55 672 | 0 | 17 348 | 17 348 | 55 672 | 55 672 | 0 | 17 348 | 17 348 | 30 000 | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 2 091 806 | | 1 561 845 | 1 554 760 | 7 085 | 142 367 | 149 452 | 1 558 618 | 1 547 643 | 10 974 | 145 594 | 156 568 | 94 027 | 94 027 | 293 568 | 293 568 | 0 | 0 |
| | Intervention | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 1 018 | | 1 018 | 1 018 | 0 | 0 | 0 | 1 018 | 1 018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Mobilité | | 2 195 844 | | 1 618 535 | 1 611 449 | 7 085 | 159 715 | 166 800 | 1 615 307 | 1 604 333 | 10 974 | 162 942 | 173 916 | 124 027 | 124 027 | 293 568 | 293 568 | - | - |
| Recherche | Personnel | 6 601 703 | | 4 177 665 | 4 166 598 | 11 067 | 826 760 | 837 827 | 4 177 665 | 4 166 598 | 11 067 | 603 607 | 614 674 | 721 930 | 721 930 | 565 763 | 565 763 | 309 585 | 309 585 |
| | Fonctionnement | 5 919 400 | | 2 628 961 | 2 559 558 | 69 403 | 874 204 | 943 607 | 2 541 915 | 2 541 915 | 79 539 | 1 046 511 | 1 126 050 | 875 450 | 880 434 | 1 277 209 | 1 391 458 | 263 576 | 269 213 |
| | Intervention | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 1 843 446 | | 1 221 685 | 1 155 472 | 66 214 | 151 427 | 217 641 | 1 212 544 | 1 146 505 | 66 039 | 254 603 | 320 642 | 168 500 | 168 500 | 201 563 | 218 216 | 100 270 | 100 270 |
| Total Recherche | | 14 364 549 | | 8 028 311 | 7 881 628 | 146 683 | 1 852 392 | 1 999 075 | 8 011 662 | 7 855 018 | 156 645 | 1 904 721 | 2 061 366 | 1 765 880 | 1 770 864 | 2 044 535 | 2 175 437 | 673 431 | 679 068 |
| Investissement | Personnel | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 27 564 | | 23 772 | 27 564 | -3 792 | 3 792 | 0 | 24 732 | 24 731 | 1 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 833 | 0 | 0 |
| | Intervention | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 23 656 546 | | 18 142 527 | 17 814 840 | 393 914 | 1 704 595 | 2 098 509 | 13 319 828 | 12 364 197 | 3 593 700 | 263 455 | 3 857 155 | 2 113 475 | 4 935 403 | 1 629 723 | 2 499 793 | 0 | 0 |
| Total Investissement | | 23 684 111 | | 18 166 299 | 17 842 404 | 390 122 | 1 708 387 | 2 098 509 | 13 344 560 | 12 388 928 | 3 593 701 | 263 454 | 3 857 155 | 2 113 475 | 4 935 403 | 1 629 723 | 2 502 626 | - | - |
| Opérations pluriannuelles | Personnel | 8 547 549 | | 3 812 540 | 3 804 454 | 8 086 | 1 810 066 | 1 818 152 | 3 812 540 | 3 804 454 | 8 086 | 647 277 | 655 363 | 2 402 992 | 2 402 992 | 348 899 | 348 899 | 173 052 | 173 052 |
| | Fonctionnement | 10 799 792 | | 5 816 965 | 4 865 021 | 951 944 | 1 353 603 | 2 305 547 | 5 735 655 | 4 526 756 | 1 208 899 | 1 439 680 | 2 648 579 | 1 815 869 | 1 922 439 | 1 348 817 | 1 513 119 | 464 538 | 478 899 |
| | Intervention | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 3 493 501 | | 1 235 585 | 924 192 | 222 786 | 557 549 | 780 335 | 1 222 390 | 797 607 | 176 524 | 84 621 | 261 145 | 1 625 448 | 2 039 448 | 156 011 | 269 585 | 7 515 | 15 029 |
| Total Opé. Pluri. non fléchées | | 22 840 842 | | 10 865 090 | 9 593 667 | 1 182 817 | 3 721 218 | 4 904 034 | 10 770 585 | 9 128 816 | 1 393 509 | 2 171 578 | 3 565 087 | 5 844 309 | 6 364 879 | 1 853 727 | 2 131 603 | 645 105 | 666 981 |
| | Ss total personnel | 16 646 342 | | 8 791 829 | 8 732 877 | 58 952 | 2 868 437 | 2 927 389 | 8 791 829 | 8 732 876 | 58 953 | 1 482 494 | 1 541 447 | 3 348 375 | 3 348 375 | 1 093 464 | 1 093 464 | 544 237 | 544 237 |
| | Ss total fonctionnement | 28 003 868 | | 13 784 704 | 12 284 644 | 1 127 832 | 3 089 472 | 4 217 303 | 13 582 294 | 11 792 312 | 1 789 982 | 3 070 157 | 4 860 139 | 4 454 827 | 4 573 866 | 4 590 859 | 4 870 188 | 2 456 234 | 2 487 032 |
| | Ss total intervention | - | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total investissement | 29 160 384 | | 20 752 668 | 20 047 351 | 682 937 | 2 421 591 | 3 104 528 | 15 878 208 | 14 431 731 | 3 836 286 | 618 343 | 4 454 629 | 3 910 423 | 7 168 131 | 1 990 298 | 2 990 594 | 107 785 | 115 299 |
| TOTAL | | 73 810 594 | | 43 329 201 | 41 064 872 | 1 869 721 | 8 379 499 | 10 249 220 | 38 252 331 | 34 956 920 | 5 685 221 | 5 170 994 | 10 856 215 | 11 713 625 | 15 090 372 | 7 674 621 | 8 954 246 | 3 108 256 | 3 146 568 |

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

| | | | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|---------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------|--|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération | Nature | Financement de l'opération | | Encaissements des années antérieures à N | Encaissement prévus en N | Encaissements prévus en N+1 | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| | | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| Expertise | Financement de l'Etat* | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements publics** | 6 366 421 | | 2 525 910 | 498 847 | 1 383 234 | 716 104 | 1 242 326 |
| | Autres financements*** | 4 675 914 | | 1 916 845 | 488 079 | 1 047 476 | 715 394 | 508 120 |
| Total Op.1 | | 11 042 335 | | 4 442 755 | 986 926 | 2 430 710 | 1 431 498 | 1 750 446 |
| Mobilité | Financement de l'Etat* | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements publics** | 2 180 899 | | 2 073 275 | 89 712 | 17 912 | 0 | 0 |
| | Autres financements*** | 1 419 | | 1 082 | 337 | 0 | 0 | 0 |
| Total Op.1 | | 2 182 318 | | 2 074 357 | 90 049 | 17 912 | - | - |
| Recherche | Financement de l'Etat* | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements publics** | 7 516 402 | | 2 762 414 | 1 386 373 | 2 005 174 | 633 866 | 728 575 |
| | Autres financements*** | 8 124 027 | | 6 471 461 | 1 063 724 | 288 829 | 272 813 | 27 200 |
| Total Op.1 | | 15 640 429 | | 9 233 875 | 2 450 097 | 2 294 003 | 906 679 | 755 775 |
| Investissement | Financement de l'Etat* | 15 125 364 | | 10 094 830 | 1 225 740 | 3 134 484 | 670 310 | 0 |
| | Autres financements publics** | 8 542 992 | | 3 675 870 | 2 652 500 | 1 315 580 | 899 042 | 0 |
| | Autres financements*** | 50 000 | | 0 | 0 | 50 000 | 0 | 0 |
| Total Op.1 | | 23 718 356 | | 13 770 700 | 3 878 240 | 4 500 064 | 1 569 352 | - |
| Opérations pluriannuelles | Financement de l'Etat* | 3 036 454 | | 1 162 464 | 712 835 | 827 355 | 333 800 | 0 |
| | Autres financements publics** | 11 369 176 | | 6 125 775 | 2 236 419 | 2 326 684 | 506 009 | 174 289 |
| | Autres financements*** | 8 041 865 | | 3 971 318 | 1 911 466 | 1 459 794 | 466 296 | 232 992 |
| Total Op.2 | | 22 447 496 | | 11 259 557 | 4 860 720 | 4 613 833 | 1 306 105 | 407 280 |
| | Ss total financement de l'Etat | 18 161 818 | | 11 257 294 | 1 938 575 | 3 961 839 | 1 004 110 | - |
| | Ss total autres financements publics | 35 975 891 | | 17 163 244 | 6 863 851 | 7 048 584 | 2 755 022 | 2 145 190 |
| | Ss total autres financements | 20 893 224 | | 12 360 705 | 3 463 606 | 2 846 099 | 1 454 503 | 768 312 |
| TOTAL | | 75 030 933 | | 40 781 243 | 12 266 032 | 13 856 522 | 5 213 635 | 2 913 501 |

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 9 : Fondation Agrocampus Ouest
Budget rectificatif 2021 Opérations pluriannuelles - prévision

BUDGET ANNEXE FONDATION

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| | | Prévision | Prévision N | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|--|-------------------------|---------------------------|--|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Opération | Nature | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N* | AE nouvelles ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouverts les années antérieures à N | CP consommés les années antérieures à N | CP reprogrammés ou reportés en N* | CP nouveaux ouverts en N | TOTAL des CP ouverts en N | AE prévues en N+1 | CP prévus en N+1 | AE prévues en N+2 | CP prévus en N+2 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) |
| Recherche | Personnel | | | | | 73 100 | 73 100 | | | | 73 100 | 73 100 | 194 000 | 194 000 | 194 000 | 194 000 | 124 550 | 124 550 |
| | Fonctionnement | 1 952 063 | 548 313 | 548 313 | | 180 100 | 180 100 | 548 313 | 548 313 | | 180 100 | 180 100 | 343 000 | 343 000 | 295 000 | 295 000 | - | - |
| | Intervention | | | | | - | - | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | | | | | - | - | | | | | - | | | | | | |
| Total Recherche | | 1 952 063 | 548 313 | 548 313 | - | 253 200 | 253 200 | 548 313 | 548 313 | - | 253 200 | 253 200 | 537 000 | 537 000 | 489 000 | 489 000 | 124 550 | 124 550 |
| Opérations pluriannuelles non fléchées | Personnel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Opérations pluriannuelles non fléchées | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total personnel | - | - | - | - | 73 100 | 73 100 | - | - | - | 73 100 | 73 100 | 194 000 | 194 000 | 194 000 | 194 000 | 124 550 | 124 550 |
| | Ss total fonctionnement | 1 952 063 | 548 313 | 548 313 | - | 180 100 | 180 100 | 548 313 | 548 313 | - | 180 100 | 180 100 | 343 000 | 343 000 | 295 000 | 295 000 | - | - |
| | Ss total intervention | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total investissement | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | | 1 952 063 | 548 313 | 548 313 | - | 253 200 | 253 200 | 548 313 | 548 313 | - | 253 200 | 253 200 | 537 000 | 537 000 | 489 000 | 489 000 | 124 550 | 124 550 |

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| | | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|--|--------------------------------------|----------------------------|--|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération | Nature | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à N | Encaissement prévus en N | Encaissements prévus en N+1 | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| Recherche | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | 2 127 323 | 768 685 | 372 890 | 554 396 | 431 352 | - |
| Total Recherche | | 2 127 323 | 768 685 | 372 890 | 554 396 | 431 352 | - |
| Opérations pluriannuelles non fléchées | Financement de l'Etat* | - | - | - | | | |
| | Autres financements publics** | - | - | - | | | |
| | Autres financements*** | - | - | - | | | |
| Total Opérations pluriannuelles non fléchées | | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total financement de l'Etat | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total autres financements publics | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total autres financements | 2 127 323 | 768 685 | 372 890 | 554 396 | 431 352 | - |
| | TOTAL | 2 127 323 | 768 685 | 372 890 | 554 396 | 431 352 | - |

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchées

TABLEAU 9 : Fondation Montpellier Supagro
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| | | Prévision | Prévision N | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|--|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Opération | Nature | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N* | AE nouvelles ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouverts les années antérieures à N | CP consommés les années antérieures à N | CP reprogrammés ou reportés en N* | CP nouveaux ouverts en N | TOTAL des CP ouverts en N | AE prévues en N+1 | CP prévus en N+1 | AE prévues en N+2 | CP prévus en N+2 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) |
| Opé. Pluri fléchées | Personnel | 249 142 | 0 | 0 | 0 | 76 072 | 76 072 | 0 | 0 | 0 | 76 072 | 76 072 | 79 200 | 79 200 | 93 870 | 93 870 | | |
| | Fonctionnement | 386 193 | 0 | 0 | 0 | 150 393 | 150 393 | 0 | 0 | 0 | 150 035 | 150 035 | 117 000 | 117 000 | 118 800 | 119 158 | | |
| | Intervention | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Investissement | 4 000 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 | | |
| Total Opé. Pluri. Fléchées | | 639 335 | - | - | - | 228 465 | 228 465 | - | - | - | 228 107 | 228 107 | 198 200 | 198 200 | 212 670 | 213 028 | - | - |
| Opé. Pluri non fléchées | Personnel | 792 334 | 0 | 0 | 0 | 239 323 | 239 323 | 0 | | 0 | 239 323 | 239 323 | 354 340 | 354 340 | 198 671 | 198 671 | | |
| | Fonctionnement | 1 185 228 | 0 | 0 | 0 | 233 823 | 233 823 | 0 | | 0 | 230 325 | 230 325 | 503 189 | 506 687 | 448 216 | 448 216 | | |
| | Intervention | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Investissement | 120 500 | 0 | 0 | 0 | 11 000 | 11 000 | 0 | 0 | 0 | 11 000 | 11 000 | 109 500 | 109 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Opé. Pluri. Non fléchées | | 2 098 062 | - | - | - | 484 146 | 484 146 | - | - | - | 480 648 | 480 648 | 967 029 | 970 527 | 646 887 | 646 887 | - | - |
| | Ss total personnel | 1 041 476 | - | - | - | 315 395 | 315 395 | - | - | - | 315 395 | 315 395 | 433 540 | 433 540 | 292 541 | 292 541 | - | - |
| | Ss total fonctionnement | 1 571 421 | - | - | - | 384 216 | 384 216 | - | - | - | 380 360 | 380 360 | 620 189 | 623 687 | 567 016 | 567 374 | - | - |
| | Ss total intervention | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total investissement | 124 500 | - | - | - | 13 000 | 13 000 | - | - | - | 13 000 | 13 000 | 111 500 | 111 500 | - | - | - | - |
| TOTAL | | 2 737 397 | - | - | - | 712 611 | 712 611 | - | - | - | 708 755 | 708 755 | 1 165 229 | 1 168 727 | 859 557 | 859 915 | - | - |

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| | | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération | Nature | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à N | Encaissement prévus en N | Encaissements prévus en N+1 | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| Opé. Pluri fléchées | Financement de l'Etat* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements publics** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements*** | 650 000 | 0 | 220 000 | 200 000 | 200 000 | 30 000 |
| Total Opé. Pluri. Fléchées | | 650 000 | - | 220 000 | 200 000 | 200 000 | 30 000 |
| Opé. Pluri non fléchées | Financement de l'Etat* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements publics** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres financements*** | 1 865 785 | 0 | 950 902 | 784 416 | 130 467 | 0 |
| Total Opé. Pluri. Non fléchées | | 1 865 785 | - | 950 902 | 784 416 | 130 467 | - |
| | Ss total financement de l'Etat | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total autres financements publics | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total autres financements | 2 515 785 | - | 1 170 902 | 984 416 | 330 467 | 30 000 |
| TOTAL | | 2 515 785 | - | 1 170 902 | 984 416 | 330 467 | 30 000 |

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés
** Autres financements publics et autres financements publics fléchés
*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10 : institut Agro
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | | | |
|-------------------------|-----------|---|-------------|----------------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | | BR 2021 |
| | | | | 12 839 561 € |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement (CF arrêté au 31/12/2020) | | 17 856 952 € |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | | - 4 885 283 € |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | | 22 742 235 € |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | 8 745 380 € |
| Flux de l'année | 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | | 13 996 855 € |
| | 5 | Autorisations d'engagement | | 37 673 480 € |
| | 6 | Résultat patrimonial | | 246 750 € |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | | 3 326 645 € |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | | - 858 456 € |
| | 9 | Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire | | - 260 000 € |
| | 10 | Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF | SENS | 45 219 € |
| | | Variation des stocks | + / - | 79 521 € |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | - 17 163 € |
| | | Produits divers de gestion courante | + | - 17 139 € |
| | 11 | Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie | SENS | - 368 986 € |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | | - 274 689 € |
| | 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | - 64 535 € |
| | 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | - 210 155 € |
| | 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | | 402 971 € |
| | 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | | - 613 126 € |
| Niveaux finaux | 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | - 648 302 € |
| | 16 | Variation des restes à payer | | - 2 179 742 € |
| | 17 | Niveau final de restes à payer | | 10 659 819 € |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | | 16 998 496 € |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | | - 5 533 584 € |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | | 22 532 080 € |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | | 9 148 351 € |
| | 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | | 13 383 729 € |

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

Explication du tableau, ligne à ligne :

D'une manière générale, les cases grisées sont soit des données reprises d'autres tableaux, soit des calculs automatiques. Seules les cases non grisées sont à remplir.

☐ Ligne 1 « Niveau initial des restes à payer » : il correspond au « stock initial » de restes à payer, c'est-à-dire à la différence entre le cumul des AE et le cumul des CP consommés lors des exercices précédents.
Le niveau initial des restes à payer d'un BI doit correspondre au niveau final des restes à payer du budget rectificatif de fin d'année lorsqu'il est présenté en parallèle du BI. Sinon, il convient de s'appuyer sur prévision d'exécution.

☐ Ligne 2 « Niveau initial du fonds de roulement » : Lors de la présentation du BI n, il correspond au niveau final du fonds de roulement du dernier BR n-1.
Cette information provient du « tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés n-1 ».

☐ Ligne 3 « Niveau initial du besoin en fonds de roulement » :
Cette information provient de la différence entre le niveau initial du fonds de roulement et le niveau initial de la trésorerie (calcul automatisé).

☐ Ligne 4 « Niveau initial de la trésorerie » : Lors de la présentation du BI n, il correspond au niveau final de la trésorerie du dernier BR n-1. Sinon, il convient de s'appuyer sur prévision d'exécution.
Cette information provient du « tableau d'équilibre financier n-1 » et du « tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés n-1 ».

☐ Ligne 4.a « Niveau initial de la trésorerie fléchée » : il correspond à la quote-part de la trésorerie relative aux opérations sur recettes fléchées en date du 31/12/n-1. Cette information provient du « tableau d'équilibre financier et le tableau des opérations sur recettes fléchées n-1 ».

☐ Ligne 4.b « Niveau initial de la trésorerie non fléchée » :
Cette information provient de la différence entre le niveau initial de trésorerie et le niveau initial de trésorerie fléchée (calcul automatisé).

☐ Ligne 5 « Autorisations d'engagement » :
Cette information du « tableau des autorisations budgétaires ».

☐ Ligne 6 « Résultat patrimonial » :
Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☐ Ligne 7 « Capacité d'autofinancement » :
Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☐ Ligne 8 « Variation du fonds de roulement » :
Cette information provient du « tableau de la situation patrimoniale ».

☐ Ligne 9 : « Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire » :
Cette information provient « du tableau d'équilibre financier ».
Elle permet d'isoler de la variation du fonds de roulement, les opérations qui n'apparaissent pas dans le tableau des autorisations budgétaires (emprunts, prêts, dépôts et cautionnements) mais dans le tableau d'équilibre financier et qui ont un impact en haut de bilan.

☐ Ligne 10 « Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF » : ces opérations correspondent à des charges décaissables et des produits encaissables mais qui ne seront jamais décaissées ni encaissées (variation des stocks, charges sur créances irrécouvrables, admissions en non valeur, etc.). Ces opérations bien que ne générant aucun flux de trésorerie ne sont pas retraitées par la CAF et « gonflent » le besoin en fonds de roulement. Il convient donc de les isoler pour pouvoir déterminer les seuls flux de trésorerie et déterminer ainsi le solde budgétaire.

☐ Ligne 11 « Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie » : cette ligne est composée de quatre sous-ensembles, deux relatifs aux recettes et deux relatifs aux dépenses.

1. Concernant les recettes, l'« écart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs » et l'« écart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours » matérialisent les écarts entre ce qui est inscrit en haut de bilan (produits du compte de résultat et ressources du tableau relatif à la variation de la situation patrimoniale en droits constatés) et ce qui est inscrit en bas de bilan (recettes budgétaires encaissées) pour un exercice donné.

Si la somme des produits/ressources est supérieure à la somme des encaissements, le besoin en fonds de roulement augmente mécaniquement et génère donc un déséquilibre en termes de couverture des besoins : une dégradation du solde budgétaire aura alors lieu (prélèvement sur la trésorerie). A l'inverse si les produits et ressources en haut de bilan sont inférieurs aux encaissements, le besoin en fonds de roulement (BFR) diminue et le solde budgétaire s'apprécie d'autant.

2. Concernant les dépenses l'« écart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs » et l'« écart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours » matérialisent les écarts entre les charges et immobilisations inscrites en haut de bilan et les crédits de paiement.

Si la somme des charges/immobilisations est supérieure à la somme des crédits de paiement, le BFR diminue et génère une appréciation du solde budgétaire. A l'inverse si les charges et immobilisations sont inférieures aux crédits de paiement, le solde budgétaire se dégrade d'autant.

☐ Ligne 12 « Solde budgétaire » : il correspond à la différence entre la variation du fonds de roulement (ligne 8), les opérations bilancielle non budgétaires (ligne 9), les opérations comptables non retraitées par la CAF non budgétaires (ligne 10) et les décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires (ligne 11). Il correspond à un solde intermédiaire de la variation de trésorerie.

Avec ce tableau de synthèse budgétaire et comptable, le lecteur doit pouvoir comprendre les raisons qui font qu'il y a un écart entre la variation du fonds de roulement (qui correspond à la création de richesse potentielle) et le solde budgétaire (qui correspond à la création de trésorerie effective, hors opérations non budgétaires).

Un contrôle de cohérence a été créé et détecte s'il y a un écart avec le montant inscrit dans le « tableau des autorisations budgétaires » résultant de la différence des recettes encaissées et des crédits de paiement consommés.

☐ Ligne 13 « Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires » :
Cette information provient du « tableau d'équilibre financier » et correspond aux lignes relatives aux opérations en capital (emprunts, prêts, dépôts et cautionnements), aux opérations au nom et pour le compte de tiers et aux autres encaissements / décaissements non budgétaires.

☐ Ligne 14 « Variation de la trésorerie » :
Le montant est calculé en soustrayant du solde budgétaire (ligne 12) le montant relatif aux flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires (ligne 13).
Un contrôle de cohérence a été créé et détecte s'il y a un écart avec le montant inscrit dans le « tableau d'équilibre financier », du « plan de trésorerie ».

☐ Ligne 14.a « Variation de la trésorerie fléchée » : correspond au montant du « tableau d'équilibre financier » et au « tableau des opérations sur recettes fléchées ».

☐ Ligne 14.b « Variation de la trésorerie non fléchée » : correspond au montant du « tableau d'équilibre financier ».

☐ Ligne 15 « Variation du besoin en fonds de roulement » : Elle se calcule en additionnant les lignes 9, 10, 11, 13.

☐ Ligne 16 « Variation des Restes à payer » : correspond au flux de restes à payer de l'exercice et donc à la différence entre les AE et les CP de l'exercice provenant du « tableau des autorisations budgétaires » (calcul automatique).

☐ Ligne 14 « Niveau final de restes à payer » : correspond au « stock final » de restes à payer. Il se calcule en additionnant le niveau initial de restes à payer (ligne 1) et la variation des restes à payer (ligne 16) (calcul automatique).

☐ Ligne 18 « Niveau final du fonds de roulement » : il se calcule en additionnant le niveau initial du fonds de roulement (ligne 2) et la variation du fonds de roulement (ligne 8) (calcul automatique).

☐ Ligne 19 « Niveau final du besoin en fonds de roulement » : il se calcule en additionnant le niveau initial du besoin en fonds de roulement (ligne 3) et la variation du besoin fonds de roulement (ligne 15) (calcul automatique).

☐ Ligne 20 « Niveau final de la trésorerie » : il se calcule en additionnant le niveau initial de la trésorerie (ligne 4) et la variation de la trésorerie (ligne 14) (calcul automatique).

☐ Ligne 20.a « Niveau final de la trésorerie fléchée » : il se calcule en additionnant le niveau initial de la trésorerie fléchée (4.a) et la variation de la trésorerie fléchée (14.a) (calcul automatique).