

## CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITÉ DE TOURS

Séance du 3 juillet 2023

DÉLIBÉRATION n°2023-53

Le conseil d'administration s'est réuni le lundi 3 juillet 2023 en séance plénière, sur convocation du Président de l'université, adressée le vendredi 23 juin 2023.

**Point de l'ordre du jour :**

## 3.1. Budget rectificatif 2023

.....

Vu le code de l'éducation,

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment ses articles 175 3°, 176 et 177,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Vu les statuts de l'université de Tours,

Vu l'avis de la commission des moyens du 23 juin 2023,

**Exposé de la décision :**

Cf. note du Président de l'université à M. le Recteur en p.j.

**Proposition de décision soumise au conseil :**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 521 ETPT :
  - dont 2 112 ETPT sous plafond d'emplois législatif ;
  - dont 409 ETPT hors plafond d'emplois législatif.
- 274 282 378 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 184 120 000 € personnel ;
  - 42 239 985 € fonctionnement ;
  - 0 € intervention ;
  - 47 922 392 € investissement.
- 240 043 181 € de crédits de paiement dont :
  - 184 120 000 € personnel ;
  - 35 079 176 € fonctionnement ;
  - 0 € intervention ;
  - 20 844 004 € investissement.
- 235 485 328 € de prévisions de recettes ;
- - 4 557 853 € de solde budgétaire.

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 2 860 255 € de variation de trésorerie ;
- - 4 812 875 € de résultat patrimonial ;
- 387 125 € de capacité d'autofinancement ;
- -11 804 145 € de variation de fonds de roulement.

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve la présente décision, comme suit :

<b>Nombre de membres constituant le conseil : 36</b>	<b>DÉCOMPTE DE VOIX</b>
<b>Nombre de membres en exercice : 36</b>	Abstentions : 0
<b>Quorum : 18</b>	Votants : 26
Membres présents : 19	Blanc(s) ou nul(s) : 0
Membres représentés : 7	<b>Votes exprimés : 26</b>
<b>Total des membres présents et représentés : 26</b>	<b>Majorité requise : 14</b>
	<b>Pour : 26</b>
	Contre : 0

Pièces jointes :

- Budget rectificatif 2023 et pièces réglementaires.

Fait à Tours,

[SignatureField#1]

A. Giacomello

**Commission des moyens du 23 juin 2023**

Conseil d'administration du 3 juillet 2023

Avis N°2023\_18

**Références :**

Budget rectificatif N°1 2023

Liasse budgétaire

**Proposition(s) de décision soumise à la commission :**

vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 521 ETPT :
  - dont 2 112 ETPT sous plafond d'emplois législatif ;
  - dont 409 ETPT hors plafond d'emplois législatif.
- 274 282 378 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 184 120 000 € personnel ;
  - 42 239 985 € fonctionnement ;
  - 0€ intervention ;
  - 47 922 392 € investissement.
- 240 043 181 € de crédits de paiement dont :
  - 184 120 000 € personnel ;
  - 35 079 176 € fonctionnement ;
  - 0 € intervention
  - 20 844 004 € investissement
- 235 485 328 € de prévisions de recettes.
- - 4 557 853 € de solde budgétaire.

vote les prévisions comptables suivantes :

- - 2 860 255 € de variation de trésorerie ;
- - 4 812 875 € de résultat patrimonial ;
- 387 125 € de capacité d'autofinancement ;
- -11 804 145 € de variation de fonds de roulement.
- 

**Avis de la commission :**

Approbation à l'unanimité du BR1.

Monsieur le Président

Tours, le 20/06/2023

M. le Recteur de l'académie d'Orléans-Tours  
Chancelier des universités  
Direction de l'enseignement supérieur

Affaire suivie par Philippe DAILLOUX

Réf. : PhD/BI /2023

Objet : Projet de budget rectificatif N°1 2023

PJ : 4 annexes

## 1. Présentation générale

Le contexte de ce budget rectificatif demeure marqué par les nombreuses incertitudes de la conjoncture socioéconomique nationale.

La réalisation de ce BR fait suite au vote par le conseil d'administration du 3 avril 2023, d'une maquette de cadrage, après la présentation d'un résultat déficitaire au compte financier 2022. Ce BR permet la prise en compte d'un certain nombre d'économies de fonctionnement courant, d'enregistrer une diminution de nos charges d'énergie par rapport à l'estimation faite lors de la préparation du BI, enfin, de réévaluer l'estimation des crédits de personnel à la suite du compte financier 2022.

En recettes, ce BR dépasse l'épuration votée en droits constatés, tout en respectant les proportions entre subventions et les autres produits (hors SCSP). S'agissant du dialogue de performance avec le rectorat, les projets présentés par l'établissement ont reçu un accueil favorable, pour le montant sollicité de 0,5 M€, qui figurera au BR2 avec la prochaine notification de SCSP.

En matière d'investissement immobilier, nous ajustons, pour les opérations du CPER, le niveau des réalisations probables dans l'exercice ainsi que les recettes correspondantes, suite à une mise au point récente avec les financeurs.

Au total, ce BR opère un rééquilibrage du BI, tant en solde budgétaire qu'en résultat comptable, qui demeurent néanmoins déficitaires.

NB : Ce BR ne comporte aucun mouvement concernant la fondation universitaire F.R..



## 2. Autorisations budgétaires

Ce BR incorpore les reports réglementaires pour les montants suivants :

Reports (€)	FONCT.	INV.	PERSONNEL
AE	1 404 871	1 924 770	369 737
CP	23 000	308 657	369 730

Les mouvements budgétaires globaux de ce budget rectificatif se résument comme suit :

Budget (K€)	Agrégé	Principal	BAIM	Fondation
Recettes totales	235 385	220 218	15 232	35
Dépenses totales (CP)	240 043	218 848	21 323	72
Solde budgétaire	-4 558	1 570	-6 091	-37

Budget agrégé (K€)	BI 2022		BR1 2023		VAR en K€	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP/RE
Enveloppes budgétaires						
Personnel	183 100	183 100	184 120	184 120	1 020	1 020
Fonctionnement	39 448	35 367	42 240	35 079	2 792	-288
Investissement	36 837	24 349	47 922	20 844	11 086	-3 505
Totaux	259 385	242 816	274 282	240 043	14 898	-2 773
Recettes		229 367		235 485		6 119
<b>Solde budgétaire</b>		<b>- 13 449</b>		<b>-4 558</b>		<b>8 891</b>

Le solde budgétaire s'est élevé à - 4,56 M€ contre -13,45 M€ au BI 2023.



En dépenses, ce BR se caractérise par un complément de 1,02 M€ sur les dépenses de personnel, dans l'attente du réajustement définitif au BR2. Les dépenses de fonctionnement sont réduites de 0,23 M€, tandis que les dépenses d'investissement sont en augmentation en AE de 11,09 M€, mais les CP diminuent (-2,72 M€), tenant compte des conditions socio-économiques difficiles pour la réalisation des opérations, notamment immobilières.

En recettes, l'augmentation est sensible : + 6,2 M€. Elle repose sur l'augmentation de La SCSP (+ 1,15 M€), la hausse des subventions liée à l'évolution des projets de recherche ainsi que l'augmentation des recettes d'activité, essentiellement liées à l'apprentissage, pour un total de 4,96 M€.

## 2.1. Autorisations d'emplois

(en ETPT)	Emplois Etat	Emplois ressources propres	Total emplois
Plafond BI 2023	2089	410	2499
Plafond BR1 2023	2 112	409	2 521

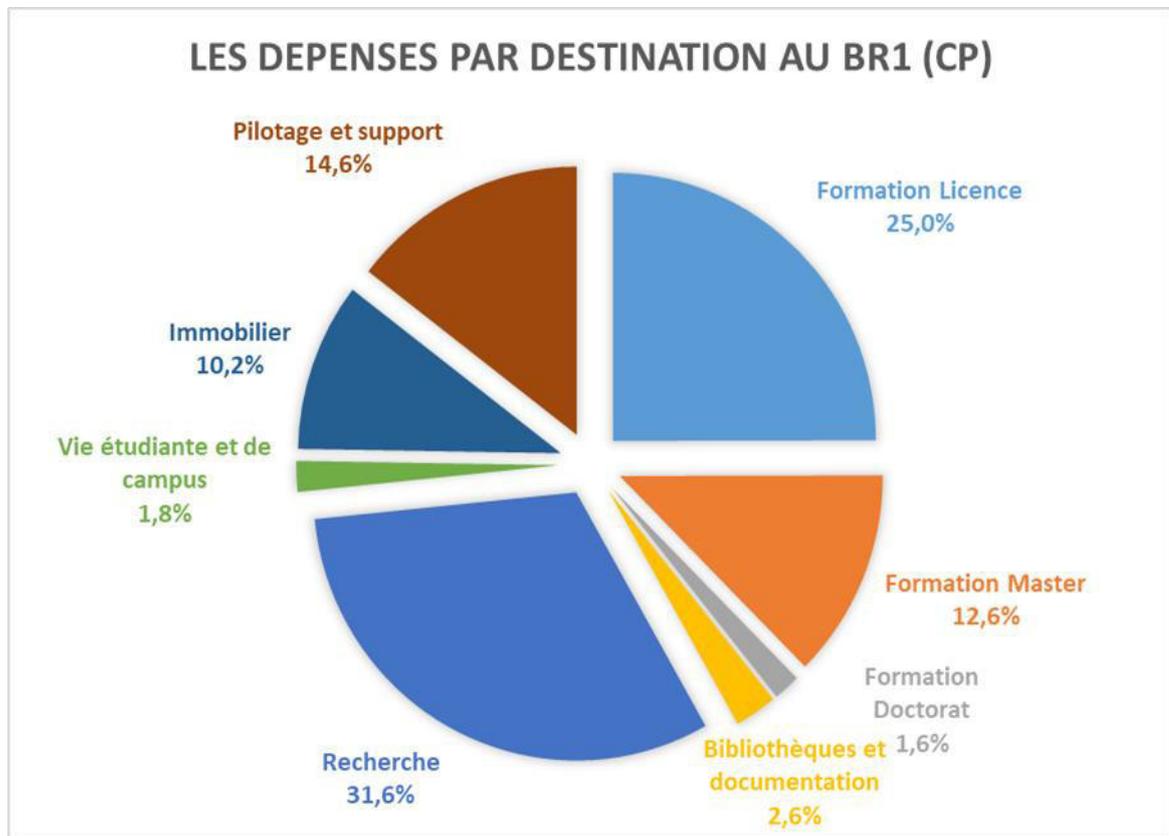
Le plafond d'emplois État notifiés pour ce BR s'élève à 2 138 ETPT (+1 ETPT / BI).

La prévision d'exécution sur le plafond État intègre des modifications consécutives à l'application de la nouvelle arborescence de la masse salariale dans l'outil financier (SIFAC). Ces transferts ne sont pas encore achevés.

La situation des emplois est détaillée dans le tableau N°1 du Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGECP) annexé à ce dossier.

## 2.2. Les dépenses

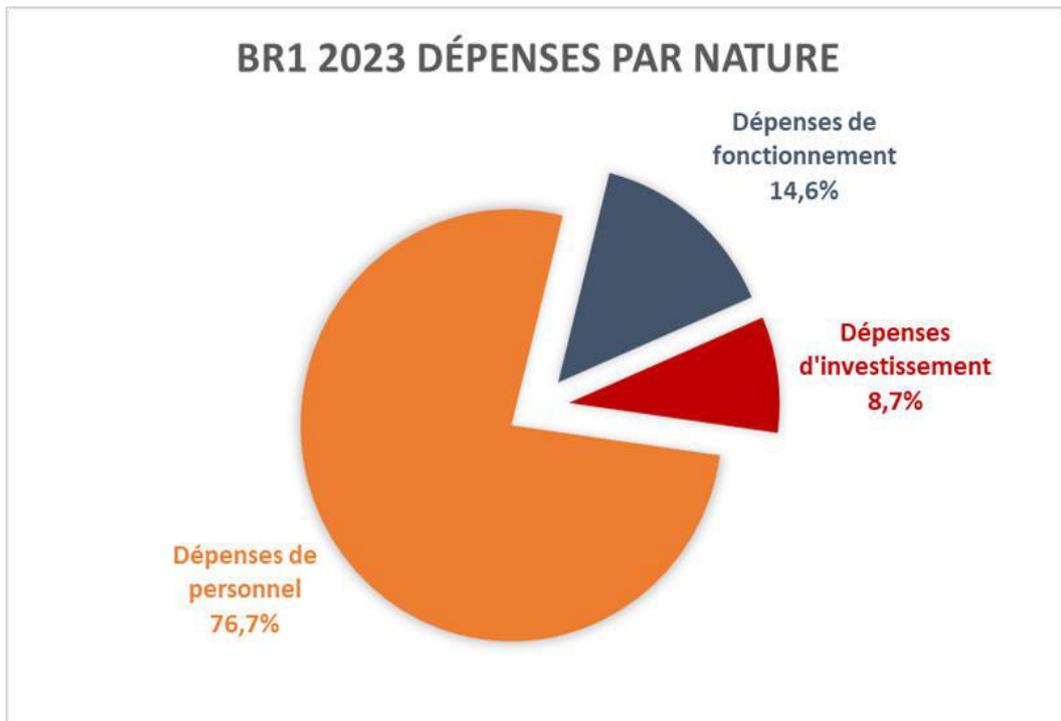
### 2.2.1. Les dépenses par destination



Les augmentations par rapport au BI 2023 visent les secteurs de la formation, la recherche et des bibliothèques ; le secteur de la vie étudiante est inchangé.

Destinations (CP en K€)	BI 2023	BR1 2023
Formation Licence	59 486	59 910
Formation Master	30 214	30 267
Formation Doctorat	3 730	3 958
Bibliothèques et documentation	5 957	5 957
Recherche*	76 103	76 103
Vie de l'étudiant	4 439	4 439
Immobilier	24 442	24 442
Pilotage et support	34 967	34 967
<b>TOTAL</b>	<b>240 043</b>	<b>240 043</b>

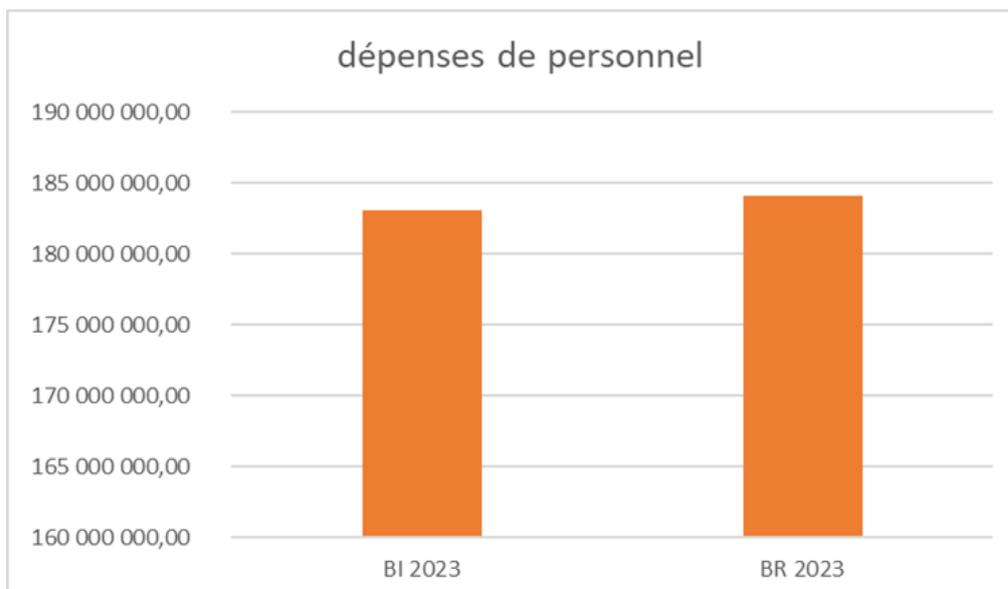
\*+ diffusion des savoirs



#### 2.2.2 Les dépenses par nature

Par rapport au BI 2023, les dépenses de personnel augmentent de 1,2 points ; l'investissement baisse de 1,3 pt et Les dépenses de fonctionnement sont stables.

#### 2.2.2.1 Les dépenses de personnel (Cf. DPGECF TAB 2 et 3 annexés)





Le montant des dépenses de personnel prévu à ce budget s'élève à 184 120 K€, en hausse de 1 020 K€ par rapport au BI 2023. Les facteurs d'évolution de la dépense sont résumés ci-dessous, sachant que les éléments de la prévision sont détaillés dans les tableaux N°2 et 3 du D.P.G.E.C.P. joint :

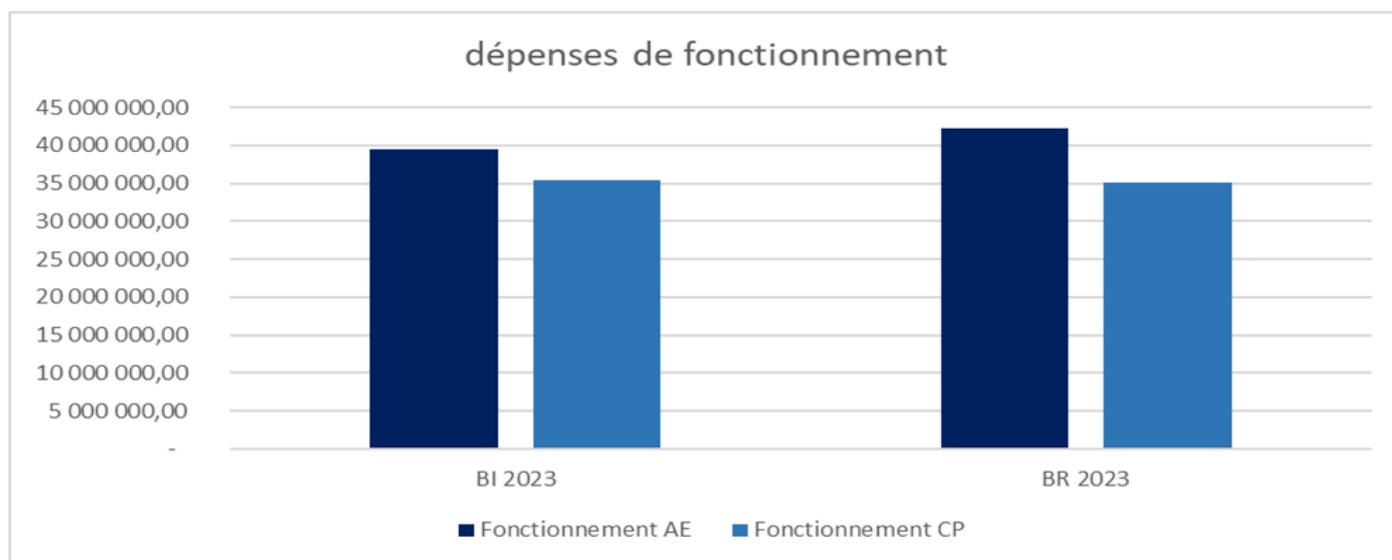
Masse salariale (en K€)	BI	BR1
Correction exécution PAF 2022/BI 2023		194
Correction exécution PAF 2022/BI 2023 prime inflation		- 134
Évolution de la structure des emplois		1 043
Ajustement du GVT solde		-82
Prévision MS 2023	182 850	183 870
Autres dépenses de personnel	250	250
<b>Total dépenses de personnel</b>	<b>183 100</b>	<b>184 120</b>

La nouvelle prévision prend en compte l'écart entre la prévision d'atterrissage effectué lors de la préparation du BI et le montant de l'exécution 2022. Elle intègre également l'impact de modifications intervenues postérieurement, essentiellement sur l'évolution de la structure des emplois.

Elle devra être réévalué au BR2, en fonction l'impact des mesures nationales annoncées lors de la rédaction de ce rapport.

#### 2.2.2.2 Les dépenses de fonctionnement

Le montant de dépenses de fonctionnement s'élève à 42 240 K€ en AE (capacité de commande de l'exercice), contre 39 448 K€ au BI 2022 (+ 7,07 %) et à 35 079 K€ en CP (capacité de décaissement de l'exercice), contre 35 367 K€ l'an passé (- 0,81 %). Cette maîtrise bénéficie de la baisse conjoncturelle de l'estimation sur l'énergie (-1 247 K€).





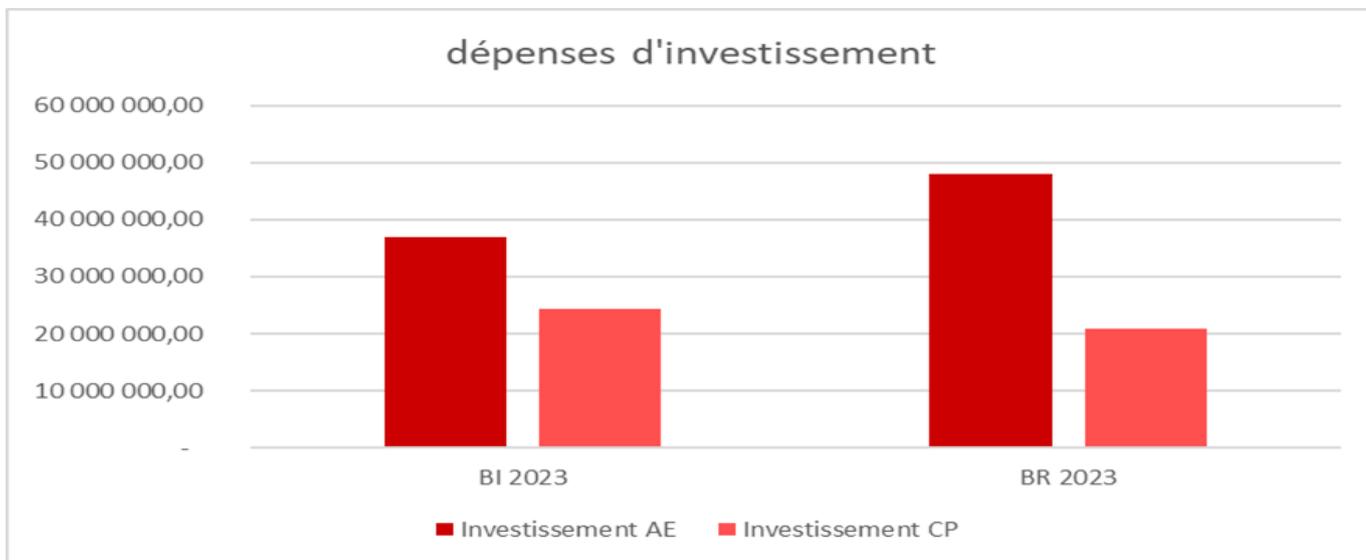
Dépenses de fonctionnement (CP en K€)	BI 2023	BR1 2023	Variations	
Formation	6 451	6 377	(-1,15 %)	
Documentation	1 638	1 630		
Recherche	7 452	8 563	+1 111 K€ (+ 11,4 %)	
Pilotage et supports	7 688	7 768		
Immobilier	11 525	10 093	-1 432 K€ (- 12,4 %), dont : <ul style="list-style-type: none"><li>• Opérations individualisées :</li><li>• Énergie : - 1247 K€</li><li>• Nettoyage des locaux :</li></ul>	
Programme V.E. et de Campus	613	647	+5,5%.	
<b>TOTAUX</b>	CP	35 367	<b>35 079</b>	- 288 K ( -0,8%)
	AE	39 448	<b>42 240</b>	+ 2 792 K€ (+7,1 %)

En autorisations d'engagement (AE), le montant est en hausse de 2 792 K€, tenant compte notamment de l'engagement de nouveaux marchés pluriannuels.

Le montant des crédits de paiement (CP), en légère baisse, recouvre une hausse en recherche due en particulier à l'impact du vaccin nasal (1,4 M€), ainsi qu'une baisse sensible de notre évaluation en matière d'énergie ( -1,25 M€), pour la partie immobilière. La maîtrise de cette catégorie de dépenses est rendue difficile par une inflation qui se généralise et les outils numériques qui passent désormais par des locations et prestations de services.

## 2.2.2. Les dépenses d'investissement

Les ouvertures de crédits en AE concernant les investissements s'élèvent à 47 922 K€ contre 36 837 K€ au BI 2023 (+ 30,1 %), et en CP à K€, 20 844 K€ contre 24 349 K€ (- 14,4 %).



Dépenses d'investissement (CP en K€)	BI 2023	BR1 2023	Commentaires
Formation	1 594	2 060	+ 466 K€ (29,2 %)
Documentation	10	61	NS
Recherche	3 935	3 550	-385 K€ (-9,8 %)
Pilotage et supports	3 591	3 817	+226K€ (+6,3 %)
Immobilier	15 183	11 236	- 3 947 K€ (-26,0 %)
Programme V.E. et de Campus	36	119	+ 83 K€
<b>TOTAUX</b>	CP	24 349	<b>20 844</b> -3 505 K€ (-14,4 %)
	AE	36 837	

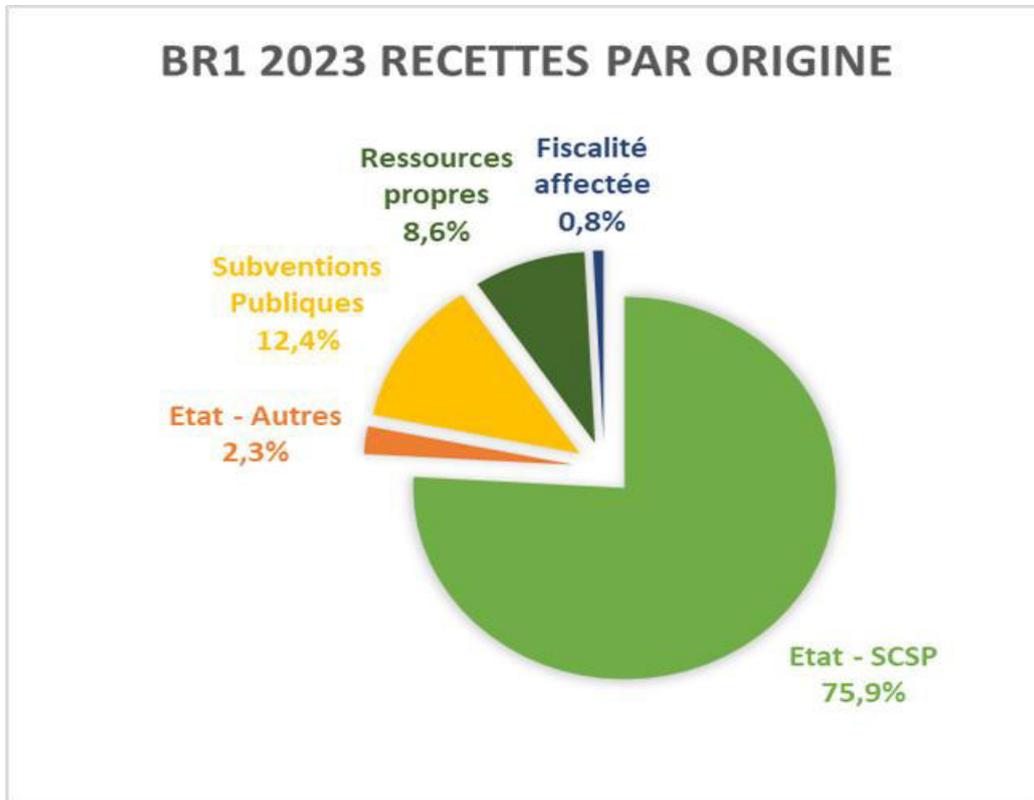
La forte hausse en AE provient essentiellement d'une hausse de 12 752 K€ répartie sur les deux opérations fléchées « Tanneurs » et « E.P.U. », en raison d'une majoration des coûts. Parallèlement, les CP relatifs à l'immobilier diminuent de 4 027 K€, suite à la persistance des aléas socio-économiques rencontrés en 2022, pesant sur les délais de réalisation de ces deux opérations en particulier. (Les marchés de travaux doivent être notifiés en juillet pour un démarrage en septembre).

L'état des programmes immobiliers et opérations individualisées figure en annexe.

### 2.3. Les recettes

L'ensemble des recettes s'élève à 235 485 K€, contre 229 367 K€ au BI 2023, soit un accroissement de 6 119 K€ (+ 2,67 %), dont 1 153 K€ de complément de SCSP et 4 965 K€ pour les autres ressources.

### 2.3.1 Recettes par origine





### 2.3.2 La S.C.S.P. :

En K€	BI 2023	BR1	VAR
Masse salariale	161 547	162 101	+554
Masse salariale- actions Spécifiques	262	542	+ 280
<u>S/T masse salariale</u>	<u>161 809</u>	<u>162 643</u>	<u>+ 834</u>
Fonctionnement et compensation des exonérations	15 196	15 310	+ 114
Fonctionnement – Actions spécifiques	287	373	+ 86
<u>S/T fonctionnement</u>	<u>15 483</u>	<u>15 683</u>	<u>+ 200</u>
Opérations immobilières	350	350	-
Pôle Universitaires d’Innovation (notification particulière)	-	120	+120
<b>Total</b>	<b>177 643</b>	<b>178 796</b>	<b>+1 153</b>

Le montant de 178 796 K€ reflète la notification initiale reçue en mars dernier, auquel s’ajoute une notification particulière de 120 K€, pour un projet dans le cadre des pôles universitaires d’innovation (P.U.I.), soit une hausse totale de 1 153 K€. (Le détail des variations par rapport au BI est joint dans la liasse budgétaire).

### 2.3.3 Les ressources propres

Recettes (RE en K€)	BI 2023	BR1	Variations et commentaires
Droits d'inscription totaux <i>Dont FC et diplômes propres VAE</i>	10 111 <i>5 911</i>	11 430 <i>7 230</i>	Droits d'inscription nationaux inchangés : 4 200 K€.
Contribution V.E.C	1 890	1 890	
Versement pour Taxe Apprentissage	692	692	
Recettes de l'activité Recherche	1 637	2 697	+1 060 K€ (64,8%) Reprise des activités.
Subventions d'investissement et d'exploitation	31 701	33 978	+ 2 277 (+7,2%)
Autres recettes	5 657	5 901	+ 244 K€ (4,3%) Recettes diverses : conventions particulières (sur projets, FIPHFP, ...), CFA, contrats de mise à disposition de personnel, locations domaine public, certains droits spécifiques ...
Fondation FR et dons	35	102	Dons
<b>Totaux</b>	<b>51 724</b>	<b>56 689</b>	+4 965 K€ (+9,6 %)

Les ressources propres (c'est-à-dire hors SCSP) comprennent la fiscalité affectée (C.V.E.C.), les subventions publiques et les recettes tirées du patrimoine et des activités.

La hausse globale de 4 965 K€ s'explique pour un peu moins de la moitié (46%) par celle des subventions, essentiellement dans le domaine de la recherche, pour environ un quart (26,5%) par les recettes de l'activité de formation TLV et pour 20 % par les prestations de recherche.

### 3. Equilibre financier

CP/RE (en K€)	BI 2023	BR1 2023	Variations
Dépenses	242 816	240 043	-2 772
<i>Dont BAIM</i>	<i>26 701</i>	<i>21 323</i>	<i>-5 378</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>72</i>	<i>0</i>	
: Recettes	229 367	235 485	6 118
<i>Dont BAIM</i>	<i>16 680</i>	<i>15 232</i>	<i>- 1 448</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>35</i>	<i>0</i>	
Solde budgétaire	- 13 449	-4 557	8 891
<i>Dont BAIM</i>	<i>- 10 021</i>	<i>-6 091</i>	<i>3 930</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>- 37</i>	<i>- 37</i>	
Solde global des opérations pour compte de tiers	943	1 969	+1 026
Emprunt + cautionnements	- 250	- 272	Remboursement de capital : 250
<b>Diminution de la trésorerie (-)</b>	<b>- 12 756</b>	<b>-2 860</b>	<b>9 896</b>

L'équilibre financier de ce BR se restaure par rapport au BI du fait d'une amélioration sensible de son solde budgétaire.

Les opérations pour compte de tiers génèrent également une augmentation de trésorerie, en hausse par rapport au BI (essentiellement du fait des opérations non budgétaires sur les comptes de tiers). Au total, cela produit une moindre diminution de notre trésorerie : -2 860 K€ contre - 12 756 K€ au BI.

### 4. Analyse de la soutenabilité

L'analyse de la soutenabilité repose sur les informations portées par la comptabilité budgétaire (solde budgétaire, trésorerie et engagements pluriannuels) et celles issues de la comptabilité générale (situation patrimoniale).

#### 4.1 Situation patrimoniale

Schéma du schéma du compte de résultat prévisionnel BR1 2023			
CHARGES	BI 2023	cadrage voté	BR1
Charges depersonnel	183 100 000	183 100 000	184 120 000
Energie (gaz electricité et chaleur)	6 557 500	5 361 242	5 310 080
Autres charges	28 809 374	27 376 000	29 769 096
s/ tot. Charges hors personnel	35 366 874	32 737 242	35 079 176
<i>Dotation aux amortissements/provisions</i>	15 700 000	15 700 000	16 200 000
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>234 166 874</b>	<b>231 537 242</b>	<b>235 399 176</b>
PRODUITS			
SCSP	177 642 558	178 676 301	178 796 301
Fiscalité affectée	1 890 000	1 890 000	1 890 000
s/tot. Récurrent	179 532 558	180 566 301	180 686 301
s/tot. Subventions	12 661 489	17 000 000	18 200 000
s/tot. Autres produits	25 225 243	18 300 000	20 700 000
<i>Reprises sur amortissements/provisions</i>	10 500 000	10 500 000	11 000 000
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>227 919 290</b>	<b>226 366 301</b>	<b>230 586 301</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>- 6 247 584</b>	<b>- 5 170 941</b>	<b>- 4 812 875</b>

Ce schéma traduit une amélioration du résultat par rapport au cadrage voté. Le supplément de masse salariale est équilibré par le complément de SCSP. S'agissant des autres charges (réelles), la baisse estimée sur l'énergie est confirmée. En revanche les économies escomptées sur les autres charges sont insuffisantes, entraînant une augmentation de 960K€ par rapport au BI. L'amélioration provient de la réévaluation des subventions (+ 1 200 K€ / cadrage) ainsi que des produits d'activités (+ 2 400K€/cadrage).

A- Données du compte de résultat (en K€)	BI 2023	BR1	Dont BAIM	Var.
Résultat	- 6 248	-4 813	-3 605	-1 435
Dotation aux Amortissements /provisions (DAA/P)	15 700	16 200	8 700	Base : données AC arrondies.
Reprises sur amortissements et provisions	- 10 500	-11 000	-7 200	
<b>CAF (+) /IAF (-)</b>	<b>- 1 048</b>	<b>387</b>	<b>-2 105</b>	<b>+1 435</b>



Le compte de résultat prévisionnel fait apparaître une capacité d'autofinancement (CAF) de 387 K€, contrairement au BI (- 1 048 K€), du fait de l'amélioration du résultat, qui reste déficitaire notamment pour le BAIM.

Le transfert de SCSP de 7 414 K€ opéré au BI pour limiter l'IAF, est inchangé.

B- Données du tableau de financement (en K€)	BI 2023	BR1	Dont BAIM
Capacité d'autofinancement		387	
Financement de l'actif par l'État	3 764	3 342	3 702
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 184	5 582	648
Autres ressources	0	0	0
Augmentation des dettes financières	0	1	0
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b><u>11 947</u></b>	<b><u>9 312</u></b>	<b><u>4 350</u></b>
Insuffisance d'autofinancement	1 048		2 105
Investissements	24 349	20 844	11 236
Remboursement des dettes financières	250	273	273
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b><u>25 647</u></b>	<b><u>21 117</u></b>	<b><u>13 613</u></b>
<b>Augmentation (+) /diminution (-) du FDR</b>	<b>-13 699</b>	<b>-11 804</b>	<b>9 263</b>

Ce tableau résume le financement des investissements, dont la résultante est la variation du fonds de roulement (FDR).

La moindre diminution du FDR (-11 804 K€) par rapport au BI (- 1 895 K€) est la conséquence d'un niveau d'investissement en baisse de 3 505 K€, malgré une diminution des ressources de 2 635 K€. Le BAIM explique plus des trois quarts de la diminution de FDR.

#### 4.2 Tableau des opérations pluriannuelles :

Dépenses (en K€)	Montant opération	Conso AE < N	Total AE N	Conso CP < N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
Totaux	198 498	109 196	55 733	91 286	31 478	33 714	42 019

Recettes (en K€)	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements N	Restes à encaisser > N
Totaux	198 498	22 952	175 546	95 797	25 799	53 949

Le montant total des opérations est forte augmentation de 56,5 M€ rapport au BI 2023 (dont 23, 0 M€ pour la recherche et 31,6 M€ pour l'immobilier).

L'ensemble de ces autorisations pluriannuelles entraîne pour l'exercice un décaissement net de 5 679 K€, contre 9 816 K€ au BI 2023.

Pour les exercices postérieurs à 2023, les engagements donnés et reçus induiront :

- Un reste à honorer de 75 734 K€ (reste à engager sur AE de 33 714 K€ et un reste à payer sur AE consommées de 42 019 K€), contre 48 106 K€ au BI 2023,
- Un reste à encaisser de 53 949 K€ (38 107 K€ au BI).

Soit un solde à financer de 21 784 K€, contre 10 000 K€ au BI 2023, ce qui manifeste le gonflement des restes à réaliser, du fait de l'augmentation sensible du volume des opérations et d'un niveau faible de réalisation particulière particulièrement sur les opérations immobilières.

Budget agrégé (en K€)	BI 2023	BR1
<b>Variations</b>		
Du FONDS de ROULEMENT (Prélèvement =-)	- 13 699	- 11 804
Du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-943	-8 944
De la TRESORERIE : <i>Dont trésorerie fléchée</i>	- 12 756 - 6 350	-2 860 -3 940
<b>Niveaux initiaux</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	47 992*	41 958
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 18 173	-27 046
De la TRESORERIE : <i>Dont trésorerie fléchée</i>	66 165 3 069	69 004 2 987
<b>Niveaux finaux</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	34 292	30 154
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 19 117	-35 990
De la TRESORERIE <i>Dont trésorerie fléchée</i>	53 409 - 3 281	66 144 - 953

\*BR1 2022

En comptabilité générale, Le résultat déficitaire de 4 813K€ s'améliore par rapport au BI et permet de dégager une capacité d'autofinancement (387K€), contrairement au BI.

Le FDR prévisionnel au 31/12/2023 s'établit à 30 154 K€, ce qui représente 50 jours de charges décaissables, contre 34 292 K€, soit 57 jours au BI 2023. Il se décompose comme suit :

En €	Agrégé	Principal	BAIM	FONDATION
Augmentation (+) /Diminution (-) du FDR	- 11 804	- 2 504	- 9 263	-37
FDR final	30 154	30 044	- 143	253



En comptabilité budgétaire, le solde budgétaire passe de - 13 449 K€ au BI à -4 558 K€.

Sur les opérations pluriannuelles, les engagements nets conduiront, pour les exercices postérieurs à 2023, à un solde à financer de 21 784 K€ 2023 contre 10 000 K€ au BI.

La variation de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2023 s'élève à -2 860 K€ ( -12 756 au BI) et la trésorerie à 66 144 K€ soit 109 jours de charges décaissables (53 409 K€, soit 88 jours au BI). La trésorerie fléchée sur nos opérations immobilières s'élève à -953 K€ (-3 281 K€ au BI) et la trésorerie non fléchée à 67 096 K€, contre 56 690 K€ au BI.

Au total, ce BR traduit un certain rétablissement par rapport au BI, en résultat comme en solde budgétaire.

Néanmoins, La diminution du fonds de roulement, qui intègre le déficit 2022, reste élevée.

La hausse de la trésorerie traduit essentiellement celle des restes à réaliser, particulièrement sur les investissements immobiliers.

L'appréciation de la solvabilité à moyen terme se base principalement sur le calcul normé du FDR disponible. La projection de celui-ci est estimée à 11,8 M€ (19,95 M€ au BI), soit 19 jours de fonctionnement courant, ce qui atteste d'une fragilité certaine face aux engagements futurs à honorer.

La situation financière de l'établissement demeure très tendue et le place dans l'impossibilité de financer de nouvelles charges, notamment les mesures nationales annoncées sur la masse salariale (qui seront inscrites au BR2).

Arnaud GIACOMETTI

Fondation universitaire F. Rabelais		
Budget initial (€)	B I 2023	BR1 2023
Comptabilité générale		
Résultat	-37 064	-37 064
CAF	-37 000	-37 000
Diminution du FDR (-)	-37 000	-37 000
FDR au 31/12	251 369	251 369
Comptabilité budgétaire		
Solde budgétaire	-37 000	-37 000
Diminution de la trésorerie	-37 000	-37 000
Trésorerie au 31/12	252 569	252 569

Aucune modification pour la fondation FR à ce budget rectificatif.



## Annexe 2 : SYNTHÈSE BUDGETAIRE 2018- 2023

<b>Comptabilité budgétaire</b>	<b>Compte financier 2018</b>	<b>Compte financier 2019</b>	<b>Compte financier 2020</b>	<b>Compte financier 2021</b>	<b>Compte financier 2022</b>	<b>Budget initial 2023 (1)</b>	<b>Budget rectificatif N°1 (2)</b>	<b>Ecart (2) – (1)</b>
<b>Budget agrégé (en M€)</b>								
AE	206 ,7	206,57	208,27	225,27	216,36	259,39	274,28	14,89
Recettes budgétaires	199	209,90	203,92	215,49	232,77	229,37	235,48	6,11
Dépenses budgétaires (CP)	197,8	208,25	202,90	207,23	222,28	242,82	240,04	-2,78
SOLDE BUDGETAIRE	1,2	1,64	1,05	8,26	10,49	-13,45	-4,56	8,89
- fondation	0,01	-0,03	-0,01	-0,007	0,01	-0,037	-0,04	0,00
- Université	1,19	1,67	1,06	7,66	2,54	-3,39	1,57	4,96
- BAIM				0,60	7,94	-10,02	-6,09	3,93
Emprunts CDC	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	0,00
Opérations pour compte de tiers (solde net) :	3	-2,98	1,87	3,99	-3,59	0,94	27,89	26,94
dont pour compte tiers	2,43	-2,79	0,30	2,67	-1,73	-0,5	0,533	1,03
dont sur compte tiers	0,57	-0,19	1,57	1,32	-1,86	1,44	-28,42	-29,86
variation de trésorerie :	3,96	-1,59	2,67	11,99	6,64	-12,76	-32,72	-19,96
- fléchée :	3,96	-2,94	-3,0	1,75	7,08	-6,35	-3,94	2,41
- non fléchée :		1,35	5,7	10,24	-0,44	-6,41	-28,78	-22,37



<b>Comptabilité patrimoniale</b>	<b>Compte financier 2018</b>	<b>Compte financier 2019</b>	<b>Compte financier 2020</b>	<b>Compte financier 2021 (1)</b>	<b>Compte financier 2022 (2)</b>	<b>Budget initial 2023</b>	<b>Budget rectificatif N°1 (2)</b>	<b>Ecart (2) - (1)</b>
<b>Budget agrégé (en M€)</b>								
Résultat :	2,87	4,51	6,31	6,27	-2,77	-6,25	-4,81	1,44
- dont fondation	0	-0,03	-0,020	0,01	0,00	-0,04	-0,04	0,00
- dont BAIM				-0,85	0,27	-5,06	-3,61	1,45
- dont université	+2 ,87	4,55	6,33	7,11	-3,04	-1,15	-1,17	-0,02
CAF	6,99	8,48	11,041	12,55	2,51	-1,05	0,39	1,43
Ressources financements hors CAF :	5,93	24,64	4,31	151,56	8,21	11,95	8,93	-3,02
- dont emprunt :	-	-	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investissements	12,84	30,16	11,26	158,27	14,879	24,60	20,84	-3,76
- dont rembt emprunt	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,27	0,02
Variation fonds de roulement	0,08	2,96	4,095	5,84	-4,15	-13,70	-11,80	1,90
Fonds de roulement	+ 33 ,2	36,17	40,27	46,11	41,96	34,29	30,15	-4,14
Fonds de roulement hors emprunt	26,79	31,75	36,34	42,19	38,28	30,62	26,48	-4,14
Trésorerie	45,38	47,7	50,37	62,36	69,003	53,41	66,14	12,74
Trésorerie hors emprunt	44,54	43,28	46,45	58,44	65,33	49,74	62,47	12,74
Fonds de roulement (jours)	64	69	77	85	72	57	50	-6,50
Fonds de roulement (jours) hors emprunt	55	60	69	77	66	51	43	-7,50
Trésorerie (jours)	96	91	96	114	119	88	109	21,00
Trésorerie (jours) hors emprunt	86	60	88	107	113	82	103	21,00
Journée de fonctionnement (charges) en €	515 897	525 845	525 103	545 376	580 541	606 852	608 887	2 035

### ANNEXE 3 : Opérations immobilières individualisées

## Opérations Immobilières 2023

### Opérations Immobilières individualisées 2023

Opérations Immobilières individualisées en K€	Coût total opération	Autofinancement UT	BI 2023			Budget après BR1 2023 + reports			Commentaires
			AE	CP	RE	AE	CP	RE	
<b>Opérations sur CPER 2015 – 2020 (complément CPER 2021-2027)</b>									
Site Luthier - Réfection clos des bâtiments (toutes tranches)	9 448	-	-	-	-	-	-	-	Opération terminée
Site Tonnelé - Réhabilitation du bâtiment Vialle	7 675	675	-	50	-	54	-	43	AVENANT 3 rémunération mandataire + déclaration de DO en cours d'instruction
Site Tanneurs - Réfection clos et couvert (1ère tranche)	18 494	544	-	3 500	1 700	5 998	4 500	2 900	Augmentation de l'enveloppe globale (+6M€ nouveau CPER 21-27)
Extension de l'EPU	32 500	6 000	20 000	9 000	4 500	27 045	4 000	1 700	Augmentation de l'enveloppe globale (+7,5M€ nouveau CPER 21-27)
<i>S/TOTAL</i>	<i>68 117</i>	<i>7 219</i>	<i>20 000</i>	<i>12 550</i>	<i>6 200</i>	<i>33 097</i>	<i>8 457</i>	<i>4 600</i>	
<b>Opérations sur CPER 2021- 2027</b>									
Batiment biologie recherche	8 267	267	-	-	-	37	37	-	Redéfinition du Périmètre de l'opération
<b>Programme d'efficacité énergétique des campus 2030 (PEEC)</b>									
Rénovation énergétique bât L	1 463	-	-	124	94	5	104	94	Financement 100 % plan de relance (clos et couvert + mise en sécurité du bâtiment L)
Rénovation énergétique bât Y	3 200	-	-	1 500	1 457	398	1 833	1 457	Financement 100 % plan de relance
<i>S/TOTAL</i>	<i>4 663</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 624</i>	<i>1 551</i>	<i>403</i>	<i>1 937</i>	<i>1 551</i>	
<b>Opérations hors programme</b>									
Travaux UFR Odontologie	1 500	500	988	1 093	500	1 130	1 093	500	Travaux prévus 1 étage pour rentrée 2022, 1 étage rentrée 2023. montant total opération 3 M (donc équipement hors BAIM)
Site Tanneurs -Local Passerelle	200	200	105	105	-	200	20	-	
Site Tanneurs - SCD	185	185	-	2	-	-	-	-	Opération terminée
Plan de Résilience	625	-	554	625	450	585	612	450	
Plan de Résilience 2	3 000	-	3 000	-	-	-	-	-	Opération non retenue
Site Tanneurs - Aménagement du CUEFEE	80	80	69	69	-	69	76	-	
Projet DSI DATACENTER	704	704	306	378	-	264	260	-	Mise en sécurité des DATACENTER Plat D'Etain et Grandmont
Plan de relance BPI biocube intégrateur	700	-	300	-	-	30	10	-	
Déploiement du réseau de chaleur	204	-	-	38	-	-	-	-	Opération terminée
<i>S/TOTAL</i>	<i>7 198</i>	<i>1 669</i>	<i>5 322</i>	<i>2 310</i>	<i>950</i>	<i>2 278</i>	<i>2 071</i>	<i>950</i>	
<b>TOTAL</b>	<b>88 245</b>	<b>9 155</b>	<b>25 322</b>	<b>16 484</b>	<b>8 701</b>	<b>35 815</b>	<b>12 502</b>	<b>7 101</b>	

	AE	CP	RE	commentaire	solde budgétaire
<b>Opérations individualisées</b>					
Opérations en cours	35 917 694	12 815 190	7 101 795	recettes dédiées	
<i>dont opérations fléchées</i>	<i>33 134 219</i>	<i>8 493 051</i>	<i>4 600 000</i>		- 3 893 051
<b>S/T opé. Ind.</b>	<b>35 917 694</b>	<b>12 815 190</b>	<b>7 101 795</b>		- <b>5 713 395</b>
<b>Energie</b>					
Energie - autres	1 796 788	2 857 834			
Electricité	4 018 543	4 018 543	-		
<b>S/T Energie</b>	<b>5 815 331</b>	<b>6 876 377</b>	<b>-</b>		- <b>6 876 377</b>
<b>Programmes récurrents</b>					
Prog obligatoires: accessibilité, MES, sureté	446 700	276 500	350 000	SCSP	73 500
Autres prog: GER, maintenance et adaptation	2 705 284	2 541 756			- 2 541 756
<b>S/T Prog récurrents</b>	<b>3 151 984</b>	<b>2 818 256</b>	<b>350 000</b>		- <b>2 468 256</b>
<b>Gestion immobilière &amp; Non affecté</b>					
Nettoyage locaux	2 710 000	1 410 000			
Exploitation courante	1 763 479	663 131	7 780 367	RP:pdts d'exploitation	
<b>S/T Gestion immobilière</b>	<b>4 473 479</b>	<b>2 073 131</b>	<b>7780367</b>		<b>5 707 236</b>
Non affecté (I)	340 000	(2 960 000)			2 960 000
Non affecté (F)	350 818	(300 000)			300 000
<b>Total général</b>	<b>50 049 306</b>	<b>21 322 954</b>	<b>15 232 162</b>		- <b>6 090 792</b>

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	968 (1)		968
		CDI	10		10
	Non permanents	CDD	360	7	367
					150
<b>S/total EC</b>			<b>1 338</b>	<b>157</b>	<b>1 495</b>
<b>Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>9</b>		<b>9</b>
BIATOSS	Permanents	Titulaires	582 (2)		582
		CDI	115	45	160
	Non permanents	CDD	77	207	284
<b>S/total Biatoss</b>			<b>774</b>	<b>252</b>	<b>1 026</b>
<b>Totaux</b>			<b>2 112 (3)</b>	<b>409</b>	<b>2 521</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>2 138 (5)</b>		<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

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

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2023 AGREGÉ**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

	DEPENSES						RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
<b>Personnel</b>	183 100 000	184 120 000	1 020 000	183 100 000	184 120 000	1 020 000	223 166 752	230 885 328	7 718 576	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	51 073 079	51 073 079	-	51 073 079	51 073 079	-	177 642 558	178 796 301	1 153 743	Subvention pour charges de service public
			-			-	2 838 392	3 373 931	535 540	Autres financements de l'Etat
			-			-	1 890 000	1 890 000	-	Fiscalité affectée
			-			-	23 760 518	26 592 903	2 832 386	Autres financements publics
			-			-	17 035 285	20 232 192	3 196 908	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	39 448 090	42 239 985	2 791 895	35 366 874	35 079 176	- 287 698				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
<b>Investissement</b>	36 836 532	47 922 392	11 085 861	24 349 193	20 844 004	- 3 505 189	6 200 000	4 600 000	- 1 600 000	Recettes fléchées**
			-			-	1 400 000	2 100 000	700 000	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	4 800 000	2 500 000	- 2 300 000	Autres financements publics fléchés
			-			-	-	-	-	Recettes propres fléchées
			-			-				
			-			-				
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>259 384 621</b>	<b>274 282 378</b>	<b>14 897 756</b>	<b>242 816 067</b>	<b>240 043 181</b>	<b>- 2 772 886</b>	<b>229 366 752</b>	<b>235 485 328</b>	<b>6 118 576</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>8 891 462</b>	<b>13 449 315</b>	<b>4 557 853</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2023 PRINCIPAL**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire \*

	DEPENSES						RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
<b>Personnel</b>	183 100 000	184 120 000	1 020 000	183 100 000	184 120 000	1 020 000	212 651 594	220 218 166	7 566 572	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	51 073 079	51 073 079	-	51 073 079	51 073 079	-	170 228 165	171 381 908	1 153 743	Subvention pour charges de service public
			-			-	836 597	1 372 136	535 540	Autres financements de l'Etat
			-			-	1 890 000	1 890 000	-	Fiscalité affectée
			-			-	23 240 518	25 944 899	2 704 382	Autres financements publics
			-			-	16 456 315	19 629 222	3 172 908	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	27 110 277	30 034 556	2 924 279	23 776 511	24 920 248	1 143 737				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
<b>Investissement</b>	8 798 459	10 006 515	1 208 057	9 166 108	9 607 978	441 871	-	-	-	Recettes fléchées**
			-			-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
			-			-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>219 008 735</b>	<b>224 161 072</b>	<b>5 152 336</b>	<b>216 042 619</b>	<b>218 648 227</b>	<b>2 605 608</b>	<b>212 651 594</b>	<b>220 218 166</b>	<b>7 566 572</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>4 960 964</b>	<b>3 391 025</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

\* détail par composante présenté en annexe

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2023 FONDATION**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

DEPENSES							RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
<b>Personnel</b>			-			-				<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-			-				Subvention pour charges de service public
Personnel autres			-			-				Autres financements de l'Etat
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			-			-				Fiscalité affectée
			-			-	35 000	35 000		Autres financements publics
<b>Fonctionnement</b>	72 000	72 000	-	72 000	72 000	-				Recettes propres
			-			-				
<b>Investissement</b>			-			-				<b>Recettes fléchées**</b>
			-			-				Financements de l'Etat fléchés
			-			-				Autres financements publics fléchés
			-			-				Recettes propres fléchées
			-			-				
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>72 000</b>	<b>72 000</b>	<b>-</b>	<b>72 000</b>	<b>72 000</b>	<b>-</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>				<b>-</b>			<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2023 BAIM**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

DEPENSES							RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
<b>Personnel</b>			-			-	10 480 158	10 632 162	152 004	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-			-	7 414 393	7 414 393		Subvention pour charges de service public
Personnel autres			-			-	2 001 795	2 001 795		Autres financements de l'Etat
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			-			-	520 000	648 004	128 004	Autres financements publics
			-			-	543 970	567 970	24 000	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	12 265 813	12 133 429	- 132 384	11 518 363	10 086 928	- 1 431 435				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
<b>Investissement</b>	28 038 073	37 915 877	9 877 804	15 183 085	11 236 026	- 3 947 059	6 200 000	4 600 000	- 1 600 000	<b>Recettes fléchées**</b>
			-			-	1 400 000	2 100 000	700 000	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	4 800 000	2 500 000	- 2 300 000	Autres financements publics fléchés
			-			-				Recettes propres fléchées
			-			-				
			-			-				
			-			-				
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>40 303 886</b>	<b>50 049 306</b>	<b>9 745 420</b>	<b>26 701 448</b>	<b>21 322 954</b>	<b>- 5 378 494</b>	<b>16 680 158</b>	<b>15 232 162</b>	<b>- 1 447 996</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>				<b>-</b>			<b>10 021 290</b>	<b>6 090 792</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**Tableau 3**  
**Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination**

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>85 697 408</b>	<b>85 697 408</b>	<b>6 863 317</b>	<b>6 377 468</b>	<b>1 688 027</b>	<b>2 060 314</b>	<b>94 248 753</b>	<b>94 135 191</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	54 506 089	54 506 089	4 096 561	3 723 399	1 322 019	1 680 874	59 924 669	59 910 362
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	28 537 465	28 537 465	1 338 320	1 352 138	364 119	377 551	30 239 904	30 267 154
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 653 854	2 653 854	1 428 436	1 301 932	1 889	1 889	4 084 180	3 957 675
D105 - Bibliothèques et documentation	4 266 302	4 266 302	1 689 168	1 630 068	55 638	60 638	6 011 108	5 957 008
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	21 430 560	21 430 560	5 712 294	4 330 936	1 016 888	1 181 230	28 159 742	26 942 726
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 540 728	5 540 728	388 480	220 238	42 675	26 684	5 971 882	5 787 650
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 177 735	6 177 735	2 205 975	2 260 511	2 422 674	1 571 036	10 806 385	10 009 283
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 298 586	1 298 586	205 055	187 612	18 395	27 155	1 522 037	1 513 353
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	19 719 991	19 719 991	2 004 481	1 325 136	554 224	593 261	22 278 696	21 638 387
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	9 549 163	9 549 163	348 189	225 748	151 706	151 093	10 049 057	9 926 004
D113 - Diffusion des savoirs et musées	273 093	273 093	12 794	12 794	-	-	285 887	285 887
D114 - Immobilier	3 112 888	3 112 888	12 139 398	10 092 897	37 915 877	11 236 026	53 168 164	24 441 811
D115 - D204 - Pilotage et support	23 381 077	23 381 077	10 023 475	7 768 409	3 937 169	3 817 447	37 341 721	34 966 933
<b>Etudiants</b>	<b>3 672 468</b>	<b>3 672 468</b>	<b>647 359</b>	<b>647 359</b>	<b>119 120</b>	<b>119 120</b>	<b>4 438 947</b>	<b>4 438 947</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	532	532	23 500	23 500	-	-	24 032	24 032
D202 - Aides indirectes	3 584	3 584	-	-	-	-	3 584	3 584
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 668 352	3 668 352	623 859	623 859	119 120	119 120	4 411 331	4 411 331
<b>Total</b>	<b>184 120 000</b>	<b>184 120 000</b>	<b>42 239 985</b>	<b>35 079 176</b>	<b>47 922 392</b>	<b>20 844 004</b>	<b>274 282 378</b>	<b>240 043 181</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent)** -

**Tableau des recettes par origine**

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

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes propres	Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges service public	178 796 301								178 796 301
FD020 - Droits d'inscription					4 200 000				4 200 000
FD021 - CVEC			1 890 000						1 890 000
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE					7 229 851				7 229 851
FD040 - Taxe d'apprentissage					692 000				692 000
FD050 - Contrats prestations recherche hors ANR					12 000				12 000
FD060 - Valorisation				23 394	2 707 939				2 684 545
FD070 - ANR investissements d'avenir				1 959 550					1 959 550
FD080 - ANR hors investissements d'avenir		95 686		2 563 515					2 659 201
FD090 - Subvention exploit & financ actif Région				9 484 402			2 000 000		11 484 402
FD100 - Subvention exploit & financ actif UE				5 234 748					5 234 748
FD110 - Subvention exploit & financ actif Autres		3 278 245		6 295 575	466 011	2 100 000	500 000		12 639 831
FD120 - Fondations fonds propres réserves dons					102 200				102 200
FD130 - Autres recettes				1 078 507	4 822 191				5 900 698
<b>Total</b>	<b>178 796 301</b>	<b>3 373 931</b>	<b>1 890 000</b>	<b>26 592 903</b>	<b>20 232 192</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>-</b>	<b>235 485 328</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit)** 4 557 853

**Tableau 4**  
**Équilibre financier - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>				<b>Financements (couverture des besoins)</b>			
	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	
<b>Solde budgétaire (déficit)</b>	<b>13 449 315</b>	<b>4 557 853</b>	-	-	-	<b>8 891 462</b>	<b>Solde budgétaire (excédent)</b>
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	<i>3 391 025</i>	<i>-</i>	-	<i>-</i>	<i>1 569 939</i>	<i>4 960 964</i>	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	<i>37 000</i>	<i>37 000</i>	-	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>
<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>	<i>10 021 290</i>	<i>6 090 792</i>	-	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>3 930 498</i>	<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>
Remboursements d'emprunts (capital)	250 000	250 000	-			-	<i>Nouveaux emprunts (capital)</i>
Nouveaux prêts (capital)			-			-	<i>Remboursements de prêts (capital)</i>
Dépôts et cautionnements		22 500	22 500		800	800	Dépôts et cautionnements
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	<b>250 000</b>	<b>272 500</b>	<b>22 500</b>	-	<b>800</b>	<b>800</b>	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	6 674 800	7 255 500	580 700	6 178 178	7 788 807	1 610 629	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	560 000	566 359	6 359	2 000 000	2 002 350	2 350	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>20 934 115</b>	<b>12 652 212</b>	<b>609 559</b>	<b>8 178 178</b>	<b>9 791 956</b>	<b>10 505 240</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la Trésorerie</b>	-	-	<b>9 895 681</b>	<b>12 755 937</b>	<b>2 860 255</b>	-	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>		-	<i>2 410 474</i>	<i>6 350 000</i>	<i>3 939 526</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	<i>1 079 271</i>	<i>7 485 207</i>	<i>6 405 937</i>			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>20 934 115</b>	<b>12 652 212</b>	<b>10 505 240</b>	<b>20 934 115</b>	<b>12 652 212</b>	<b>10 505 240</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5**  
**Opérations pour le compte de tiers Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements €	Prévisions d'encaissements €
PFI ESSEN 22/23	47310000	Recettes à transférer	41 300	20 000
PFI BOCHUM 22/23	47310000	Recettes à transférer	6 000	3 000
PFI M.EURO.IDOH+	47310000	Recettes à transférer	896 500	821 000
PFI MOBICENTRE ERASM	47310000	Recettes à transférer	273 911	400 980
PFI ETUDES EUROPE/2	47310000	Recettes à transférer	387 103	6 493
PFI PEPITE CENTRE	47310000	Recettes à transférer	100 000	100 000
OPCT AMI	47310000	Recettes à transférer	437 800	438 137
PFI BIO-MIND PAVEA	47310000	Recettes à transférer	19 744	0
PFI CORMECOULI CETHI	47310000	Recettes à transférer	2 500	2 500
PFI SE&SR INSERM	47310000	Recettes à transférer	6 000	6 000
PFI TECHSAN	47310000	Recettes à transférer	0	57 177
PFI MEDICIS CESR	47310000	Recettes à transférer	10 000	10 000
PFI LAPTER CITERES	47310000	Recettes à transférer	10 000	10 000
PFI PLANTACLIM CITER	47310000	Recettes à transférer	25 000	25 000
PFI LABEX MABIMPROVE	47310000	Recettes à transférer	773 753	778 378
PFI ADC-TKI GICC	47310000	Recettes à transférer	5 000	0
PFI ARMADA CDIG	47310000	Recettes à transférer	6 300	0
PFI FORCE HEMATO	47310000	Recettes à transférer	9 000	13 500
PFI LIPICABS	47310000	Recettes à transférer	15 000	0
PFI PROJET CANALEX	47310000	Recettes à transférer	12 500	12 500
PFI MODHEP 19*134917	47310000	Recettes à transférer	14 800	14 787
PFI BIOMED GOUV.ANIM	47310000	Recettes à transférer	1 160 000	1 323 810
PFI NOVANTINH	47310000	Recettes à transférer	3 000	3 000
PFI PIRANA 19*134916	47310000	Recettes à transférer	8 460	3 440
PFI PLBIO FRANCK	47310000	Recettes à transférer	74 024	0
PFI PURIN4EXO	47310000	Recettes à transférer	82 000	82 000
PFI SQVALD EES	47310000	Recettes à transférer	9 000	9 000
PFI BKATHER BIP	47310000	Recettes à transférer	4 000	4 000
PFI MAGCOT INCA	47310000	Recettes à transférer	23 976	0
PFI BKATHER BIOMAP	47310000	Recettes à transférer	4 800	0
PFI ETHERMO PCME2	47310000	Recettes à transférer	0	12 000
PFI WATER-PONDI GEHC	47310000	Recettes à transférer	2 267	0
PFI ALLE'FRAISE	47310000	Recettes à transférer	31 200	0
PFI C-VALO GOUV	47310000	Recettes à transférer	796 203	1 673 644
PFI SCAP3D	47310000	Recettes à transférer	25 033	0
PFI TRANSPARENCE	47310000	Recettes à transférer	0	10 500
TVA	44551000	TVA à décaisser	1 979 327	1 947 961
<b>TOTAL</b>			<b>7 255 500</b>	<b>7 788 807</b>

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Agrégé Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	180 695 984	182 045 773	1 349 789	Subventions de l'Etat	177 642 558	178 796 301	1 153 743
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	51 073 079	51 073 079	-	Fiscalité affectée	1 890 000	1 890 000	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	53 470 890	53 353 403	- 117 486	Autres subventions	12 661 489	18 200 000	5 538 511
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	35 725 243	31 700 000	- 4 025 243
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>234 166 874</b>	<b>235 399 176</b>	<b>1 232 303</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>227 919 290</b>	<b>230 586 301</b>	<b>2 667 011</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 434 709</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>6 247 584</b>	<b>4 812 875</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>234 166 874</b>	<b>235 399 176</b>	<b>2 667 011</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>234 166 874</b>	<b>235 399 176</b>	<b>2 667 011</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 6 247 584</b>	<b>- 4 812 875</b>	<b>1 434 709</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 700 000	16 200 000	500 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 10 500 000	- 11 000 000	- 500 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 1 047 584</b>	<b>387 125</b>	<b>1 434 709</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	<b>1 047 584</b>	-	-	Capacité d'autofinancement	-	<b>387 125</b>	1 434 709
				Financement de l'actif par l'État	3 763 712	3 342 153	- 421 559
Investissements	24 349 193	20 844 004	- 3 505 189	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 183 750	5 582 282	- 2 601 468
				Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	250 000	272 500	22 500	Augmentation des dettes financières		800	800
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>25 646 777</b>	<b>21 116 504</b>	<b>- 3 482 689</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>11 947 462</b>	<b>9 312 360</b>	<b>- 1 587 518</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 895 170</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>13 699 315</b>	<b>11 804 145</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 13 699 315	- 11 804 145	1 895 170
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 943 378	- 8 943 889	- 8 000 511
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 12 755 937	- 2 860 255	9 895 681
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	47 991 760	41 957 648	- 6 034 112
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>34 292 445</b>	<b>30 153 503</b>	<b>- 4 138 942</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 18 173 285	- 27 046 136	- 8 872 851
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 19 116 663</b>	<b>- 35 990 025</b>	<b>- 16 873 362</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	66 165 046	69 003 784	2 838 738
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>53 409 109</b>	<b>66 143 529</b>	<b>12 734 419</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Principal Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	180 695 984	182 045 773	1 349 789	Subventions de l'Etat	170 228 165	171 381 908	1 153 743
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>51 073 079</i>	<i>51 073 079</i>	-	Fiscalité affectée	1 890 000	1 890 000	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	33 280 463	34 494 411	1 213 948	Autres subventions	12 661 489	18 200 000	5 538 511
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	Autres produits	28 046 273	23 897 030	- 4 149 243
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>213 976 447</b>	<b>216 540 184</b>	<b>2 563 738</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>212 825 927</b>	<b>215 368 938</b>	<b>2 543 011</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>1 150 520</b>	<b>1 171 246</b>	<b>20 726</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>213 976 447</b>	<b>216 540 184</b>	<b>2 563 738</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>213 976 447</b>	<b>216 540 184</b>	<b>2 563 738</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 1 150 520	- 1 171 246	- 20 726
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 099 936	7 499 936	400 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 3 400 000	- 3 800 000	- 400 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>2 549 416</b>	<b>2 528 690</b>	<b>- 20 726</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	<b>20 726</b>	Capacité d'autofinancement	<b>2 549 416</b>	<b>2 528 690</b>	-
				Financement de l'actif par l'État	361 917	- 359 642	- 721 559
Investissements	9 166 108	9 607 978	441 871	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 863 750	4 934 278	2 070 528
	-	-	-	Autres ressources	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	800	800
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>9 166 108</b>	<b>9 607 978</b>	<b>462 597</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 775 083</b>	<b>7 104 126</b>	<b>1 349 769</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>887 172</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 391 025</b>	<b>2 503 853</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 3 391 025	- 2 503 853	<b>887 172</b>
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 943 378	- 6 043 889	- 5 100 511
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 2 447 647	3 540 036	<b>5 987 683</b>
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	39 645 862	<b>32 547 376</b>	- 7 098 486
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>36 254 837</b>	<b>30 043 523</b>	- 6 211 314
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 4 976 668	- 14 345 125	- 9 368 457
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 5 920 047</b>	<b>- 20 389 014</b>	<b>- 14 468 967</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	44 622 532	<b>46 892 500</b>	2 269 968
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>42 174 884</b>	<b>50 432 536</b>	<b>8 257 652</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Fondation - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel			-	Subventions de l'Etat			-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			-	Fiscalité affectée			-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	72 064	72 064	-	Autres subventions			-
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	35 000	35 000	-
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	-	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	-
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>37 064</b>	<b>37 064</b>	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	-	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	-

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 37 064	- 37 064	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	64	64	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 37 000</b>	<b>- 37 000</b>	-

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	37 000	37 000	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-
			-	Financement de l'actif par l'État			-
Investissements	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-
			-	Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières			-	Augmentation des dettes financières			-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	-	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	-

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 37 000	- 37 000	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 37 000	- 37 000	-
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	288 369	290 352	1 983
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>251 369</b>	<b>253 352</b>	<b>1 983</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 1 200	- 13 627	- 12 427
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 1 200</b>	<b>- 13 627</b>	<b>- 12 427</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	289 569	303 979	14 410
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>252 569</b>	<b>266 979</b>	<b>14 410</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget BAIM - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	-	-	-	Subventions de l'Etat	7 414 393	7 414 393	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	20 118 363	18 786 928	- 1 331 435	Autres subventions	-	-	-
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	7 643 970	7 767 970	124 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>20 118 363</b>	<b>18 786 928</b>	<b>- 1 331 435</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>15 058 363</b>	<b>15 182 363</b>	<b>124 000</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 455 435</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>5 060 000</b>	<b>3 604 565</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>20 118 363</b>	<b>18 786 928</b>	<b>124 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>20 118 363</b>	<b>18 786 928</b>	<b>124 000</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 5 060 000	- 3 604 565	1 455 435
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 600 000	8 700 000	100 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 7 100 000	- 7 200 000	- 100 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 3 560 000</b>	<b>- 2 104 565</b>	<b>1 455 435</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	<b>3 560 000</b>	<b>2 104 565</b>	-	Capacité d'autofinancement	-	-	1 455 435
				Financement de l'actif par l'État	3 401 795	3 701 795	300 000
Investissements	15 183 085	11 236 026	- 3 947 059	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	5 320 000	648 004	- 4 671 996
				Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	250 000	272 500	22 500	Augmentation des dettes financières			-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>18 993 085</b>	<b>13 613 091</b>	<b>- 3 924 559</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 721 795</b>	<b>4 349 799</b>	<b>- 2 916 561</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 007 998</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>10 271 290</b>	<b>9 263 292</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 10 271 290	- 9 263 292	1 007 998
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-	- 2 900 000	- 2 900 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 10 271 290	- 6 363 292	3 907 998
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	8 057 529	9 119 921	1 062 392
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 2 213 761</b>	<b>- 143 371</b>	<b>2 070 390</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 13 195 417	- 12 687 384	508 033
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 13 195 417</b>	<b>- 15 587 384</b>	<b>- 2 391 967</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	21 252 945	21 807 305	554 360
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>10 981 655</b>	<b>15 444 013</b>	<b>4 462 358</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Tableau 7

## Plan de trésorerie pour Budget Rectificatif N°1 2023

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

( K€ TTC s/totaux et totaux)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle		
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	69 004	98 746	84 062	66 755	96 039	80 532	65 596	95 078	81 664	67 761	96 281	82 841			
<b>ENCAISSEMENTS</b>															
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	1 119	48 432	5 361	45 872	1 038	5 250	49 250	4 206	6 500	50 000	6 500	7 357	230 885		
Subvention pour charges de service public	0	44 411	1 100	44 377	0	0	44 000	0	0	44 000	0	908	178 796		
Autres financements de l'Etat	0	76	560	0	58	250	250	0	500	500	500	681	3 374		
Fiscalité affectée	0	1 184	0	0	0	0	0	706	0	0	0	0	1 890		
Autres financements publics	695	1 533	1 359	720	448	3 000	3 000	3 000	3 500	3 000	3 500	2 838	26 593		
Recettes propres	424	1 229	2 342	775	533	2 000	2 000	500	2 500	2 500	2 500	2 930	20 232		
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	2 200	1 400	4 600		
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	1 400	2 100		
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	1 500	0	2 500		
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
<b>A3. Opérations non budgétaires</b>	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1		
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Dépôts et cautionnements	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1		
<b>A4. Opérations gérées en compte de tiers</b>	47 324	-44 041	-2 632	2 088	2 172	1 544	2 025	250	1 566	275	550	-1 330	9 791		
TVA encaissée	31	384	271	128	114	100	170	200	100	100	100	250	1 948		
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	11	161	101	651	306	1 344	1 605	0	1 266	25	150	220	5 841		
Autres encaissements à identifier	47 282	-44 587	-3 005	1 310	1 752	100	250	50	200	150	300	-1 800	2 002		
<b>A. TOTAL</b>	<b>48 443</b>	<b>4 391</b>	<b>2 728</b>	<b>47 961</b>	<b>3 211</b>	<b>6 794</b>	<b>52 275</b>	<b>4 456</b>	<b>8 066</b>	<b>50 275</b>	<b>9 250</b>	<b>7 427</b>	<b>245 277</b>		
<b>DECAISSEMENTS</b>															
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	18 366	18 645	19 682	3 705	3 320	48 856	20 000	17 800	19 500	19 500	20 000	22 131	231 504		
Personnel	14 893	15 573	15 164	13	20	44 856	15 000	17 000	15 000	15 000	15 000	16 601	184 120		
Fonctionnement	2 414	2 545	3 314	2 611	2 601	3 000	3 500	500	3 500	3 500	4 000	3 593	35 079		
Intervention													-		
Investissement	1 058	527	1 203	1 081	699	1 000	1 500	300	1 000	1 000	1 000	1 937	12 304		
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	3	1	-85	47	0	2 000	2 000	0	1 000	1 046	1 033	1 494	8 540		
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Intervention													-		
Investissement	3	1	-85	47	0	2 000	2 000	0	1 000	1 046	1 033	1 494	8 540		
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	0	0	0	0	0	23	0	0	174	0	76	273			
Emprunts : remboursement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	174	0	76	250			
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	23	0	0	0	0	0	0	23		
<b>B4. Opérations gérées en compte de tiers</b>	333	429	438	14 926	15 397	-29 125	771	70	1 469	1 035	1 657	423	7 822		
TVA décaissée	216	91	307	96	100	200	200	20	200	150	200	200	1 979		
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	96	146	151	92	157	481	521	0	1 219	835	1 407	173	5 276		
Autres décaissements à identifier	21	191	-20	14 738	15 141	-29 806	50	50	50	50	50	50	566		
<b>B. TOTAL</b>	<b>18 702</b>	<b>19 075</b>	<b>20 035</b>	<b>18 677</b>	<b>18 717</b>	<b>21 731</b>	<b>22 793</b>	<b>17 870</b>	<b>21 969</b>	<b>21 755</b>	<b>22 690</b>	<b>24 124</b>	<b>248 138</b>		
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	29 742	-14 684	-17 307	29 284	-15 507	-14 937	29 482	-13 414	-13 903	28 520	-13 440	-16 697	2 860		
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>98 746</b>	<b>84 062</b>	<b>66 755</b>	<b>96 039</b>	<b>80 532</b>	<b>65 596</b>	<b>95 078</b>	<b>81 664</b>	<b>67 761</b>	<b>96 281</b>	<b>82 841</b>	<b>66 144</b>			
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-	3 940
														dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	1 698

**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi des opérations liées aux recettes fléchées**

\*<N, non géré en opération fléchée dans l'outil, retraité manuellement

	< N non dénouées *	N	N+1	N+2	N+3
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>2 986 685</b>	<b>- 952 841</b>	<b>- 10 586 855</b>	<b>- 16 580 707</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>23 380 767</b>	<b>4 600 000</b>	<b>15 493 000</b>	<b>14 470 500</b>	<b>2 896 500</b>
Financements de l'État fléchés	7 094 692	2 100 000	4 850 000	5 657 500	12 500
Autres financements publics fléchés	16 275 495	2 500 000	10 643 000	8 813 000	2 884 000
Recettes propres fléchées	10 580				
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>20 394 082</b>	<b>8 539 526</b>	<b>25 127 014</b>	<b>20 464 352</b>	<b>2 808 550</b>
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE					
CP					
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	33 918 075	33 136 235	10 089 453	1 058 905	-
CP	20 394 082	8 539 526	25 127 014	20 464 352	2 808 550
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>2 986 685</b>	<b>- 3 939 526</b>	<b>- 9 634 014</b>	<b>- 5 993 852</b>	<b>87 950</b>

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

Tableau 9

## Tableau des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif N°1 2023

Document de travail  
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## A - Dépenses

Opérations (en K€)	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogram-mations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Projets Subventionnés	88 894	58 189	58 132	2 813	13 161	15 974	62 605	55 188	411	14 949	15 360	14 788	3 559
Contrats de Collaboration	3 188	1 768	1 762	120	570	690	2 015	1 713	155	577	732	736	7
Prestations Pluriannuelles de recherche	636	287	273	- 38	175	137	367	262	- 32	175	143	226	6
Autres contrats de recherche	864	625	621	- 66	230	164	759	597	- 66	230	164	79	24
<b>total contrats de recherche</b>	<b>93 583</b>	<b>60 869</b>	<b>60 789</b>	<b>2 830</b>	<b>14 136</b>	<b>16 965</b>	<b>65 745</b>	<b>57 760</b>	<b>468</b>	<b>15 931</b>	<b>16 399</b>	<b>15 829</b>	<b>3 595</b>
Formation Continue Centralisée													
Formation Continue IUT Blois													
Formation Continue IUT Tours													
<b>Total Contrats de formation continue</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Contrats pluriannuels hors recherche	16 146	7 540	7 525	330	2 614	2 944	9 318	7 332	- 267	2 792	2 525	5 677	612
<b>Total contrats hors recherche</b>	<b>16 146</b>	<b>7 540</b>	<b>7 525</b>	<b>330</b>	<b>2 614</b>	<b>2 944</b>	<b>9 318</b>	<b>7 332</b>	<b>- 267</b>	<b>2 792</b>	<b>2 525</b>	<b>5 677</b>	<b>612</b>
Opérations immobilières	88 769	40 787	40 737	2 058	33 766	35 823	29 019	26 194	332	12 222	12 554	12 209	37 812
<b>Total Opérations immobilières</b>	<b>88 769</b>	<b>40 787</b>	<b>40 737</b>	<b>2 058</b>	<b>33 766</b>	<b>35 823</b>	<b>29 019</b>	<b>26 194</b>	<b>332</b>	<b>12 222</b>	<b>12 554</b>	<b>12 209</b>	<b>37 812</b>
<b>Total</b>	<b>198 498</b>	<b>109 196</b>	<b>109 051</b>	<b>5 217</b>	<b>50 516</b>	<b>55 733</b>	<b>104 083</b>	<b>91 286</b>	<b>533</b>	<b>30 945</b>	<b>31 478</b>	<b>33 714</b>	<b>42 019</b>
<b>pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :</b>													
Ss total personnel	41 883	23 929	23 929	187	6 209	6 396	25 085	23 929	181	6 209	6 390	11 559	6
Ss total fonctionnement et intervention	37 722	19 085	19 016	2 290	7 353	9 643	21 900	17 410	547	8 679	9 226	9 063	2 022
Ss total investissement	118 892	66 181	66 106	2 740	36 954	39 694	57 098	49 947	- 195	16 057	15 863	13 092	39 991

## B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
Projets Subventionnés	88 894	5 660	83 234	53 856	13 477	15 902
Contrats de Collaboration	3 188	438	3 627	2 019	981	627
Prestations Pluriannuelles de recherche	636	814	1 451	901	495	54
Autres contrats de recherche	864	657	1 522	1 030	386	105
<b>total contrats de recherche</b>	<b>93 583</b>	<b>3 749</b>	<b>89 833</b>	<b>57 806</b>	<b>15 340</b>	<b>16 688</b>
Formation Continue Centralisée						
Formation Continue IUT Blois						
Formation Continue IUT Tours						
<b>Total Contrats de formation continue</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Contrats pluriannuels hors recherche	16 146	2 865	19 011	9 734	3 357	5 919
<b>Total contrats hors recherche</b>	<b>16 146</b>	<b>2 865</b>	<b>19 011</b>	<b>9 734</b>	<b>3 357</b>	<b>5 919</b>
Opérations immobilières	88 769	22 067	66 702	28 258	7 102	31 342
<b>Total Opérations immobilières</b>	<b>88 769</b>	<b>22 067</b>	<b>66 702</b>	<b>28 258</b>	<b>7 102</b>	<b>31 342</b>
<b>Total</b>	<b>198 498</b>	<b>22 952</b>	<b>175 546</b>	<b>95 797</b>	<b>25 799</b>	<b>53 949</b>

**Tableau 10**  
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET Rectificatif N°1 2023

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

Document de travail

Prévisions d'AE et de CP (en K€)			Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP 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
			contrats de recherche	Personnel	33 265	20 440	20 440	188	5 092	5 280	20 722	20 440	182	5 092	5 274	3 870	3 924	3 175
Fonctionnement	30 214	14 970		14 916	1 933	5 924	7 857	17 040	13 504	813	7 050	7 863	4 416	4 421	2 162	2 189	808	809
Investissement	30 104	25 458		25 433	709	3 120	3 829	27 984	23 816	-	526	3 788	3 262	226	2 042	583	583	8
<b>Total</b>		<b>93 583</b>	<b>60 869</b>	<b>60 789</b>	<b>2 830</b>	<b>14 136</b>	<b>16 965</b>	<b>65 745</b>	<b>57 760</b>	<b>468</b>	<b>15 931</b>	<b>16 399</b>	<b>8 512</b>	<b>10 387</b>	<b>5 920</b>	<b>5 945</b>	<b>1 317</b>	<b>1 317</b>
Contrats de formation continue	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
contrats hors recherche	Personnel	8 618	3 489	3 489	-	1 116	1 116	4 364	3 489	-	1	1 116	3 941	3 941	72	72	-	-
	Fonctionnement	7 133	3 849	3 834	247	1 429	1 677	4 584	3 641	-	289	1 602	1 337	1 585	271	272	-	-
	Investissement	395	202	202	83	68	151	370	202	23	73	96	41	41	-	-	-	-
<b>Total</b>		<b>16 146</b>	<b>7 540</b>	<b>7 525</b>	<b>330</b>	<b>2 614</b>	<b>2 944</b>	<b>9 318</b>	<b>7 332</b>	<b>-</b>	<b>267</b>	<b>2 792</b>	<b>5 320</b>	<b>5 568</b>	<b>343</b>	<b>344</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
programme pluriannuels d'investissements	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	375	266	266	109	109	109	276	266	23	27	50	-	-	-	-	-	-
	Investissement	88 394	40 521	40 471	1 948	33 766	35 714	28 744	25 928	308	12 196	12 504	11 099	26 744	1 059	20 464	-	2 809
<b>Total</b>		<b>88 769</b>	<b>40 787</b>	<b>40 737</b>	<b>2 058</b>	<b>33 766</b>	<b>35 823</b>	<b>29 019</b>	<b>26 194</b>	<b>332</b>	<b>12 222</b>	<b>12 554</b>	<b>11 099</b>	<b>26 744</b>	<b>1 059</b>	<b>20 464</b>	<b>-</b>	<b>2 809</b>
<b>Ss total Personnel</b>		<b>41 883</b>	<b>23 929</b>	<b>23 929</b>	<b>187</b>	<b>6 209</b>	<b>6 396</b>	<b>25 085</b>	<b>23 929</b>	<b>181</b>	<b>6 209</b>	<b>6 390</b>	<b>7 811</b>	<b>7 865</b>	<b>3 247</b>	<b>3 245</b>	<b>501</b>	<b>501</b>
<b>Ss total Fonctionnement</b>		<b>37 722</b>	<b>19 085</b>	<b>19 016</b>	<b>2 290</b>	<b>7 353</b>	<b>9 643</b>	<b>21 900</b>	<b>17 410</b>	<b>547</b>	<b>8 679</b>	<b>9 226</b>	<b>5 753</b>	<b>6 006</b>	<b>2 433</b>	<b>2 461</b>	<b>808</b>	<b>809</b>
<b>Ss total Investissement</b>		<b>118 892</b>	<b>66 181</b>	<b>66 106</b>	<b>2 740</b>	<b>36 954</b>	<b>39 694</b>	<b>57 098</b>	<b>49 947</b>	<b>-</b>	<b>195</b>	<b>15 862</b>	<b>11 367</b>	<b>28 828</b>	<b>1 642</b>	<b>21 047</b>	<b>8</b>	<b>2 816</b>
<b>TOTAL</b>		<b>198 498</b>	<b>109 196</b>	<b>109 051</b>	<b>5 217</b>	<b>50 516</b>	<b>55 733</b>	<b>104 083</b>	<b>91 286</b>	<b>533</b>	<b>30 945</b>	<b>31 478</b>	<b>24 931</b>	<b>42 699</b>	<b>7 322</b>	<b>26 753</b>	<b>1 317</b>	<b>4 126</b>

**Prévisions de recettes**

Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
			Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
contrats de recherche	Financement de l'Etat	10 492	6 883	1 049	1 212	78	67
	Autres financements publics	72 643	46 952	12 408	7 687	3 839	1 737
	Autres financements	6 584	3 970	1 884	435	209	-
<b>Total Contrats de recherche</b>		<b>89 720</b>	<b>57 806</b>	<b>15 340</b>	<b>9 334</b>	<b>4 126</b>	<b>1 804</b>
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	-	-	-	-	-	-
<b>Total Contrats d'enseignement</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
contrats hors recherche	Financement de l'Etat	1 022	21	-	651	-	-
	Autres financements publics	16 717	9 335	2 914	5 146	387	-
	Autres financements	1 020	378	443	228	-	-
<b>Total Contrats hors recherche</b>		<b>18 759</b>	<b>9 734</b>	<b>3 357</b>	<b>6 024</b>	<b>387</b>	<b>-</b>
programme pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	24 772	10 619	4 102	4 850	5 658	13
	Autres financements publics	41 917	17 626	3 000	10 643	8 813	2 884
	Autres financements	13	13	-	-	-	-
<b>Total P.P.I.</b>		<b>66 702</b>	<b>28 258</b>	<b>7 102</b>	<b>15 493</b>	<b>14 471</b>	<b>2 897</b>
<b>Financement de l'Etat</b>		<b>36 287</b>	<b>17 523</b>	<b>5 150</b>	<b>6 713</b>	<b>5 736</b>	<b>80</b>
<b>Autres financements publics</b>		<b>131 277</b>	<b>73 913</b>	<b>18 322</b>	<b>23 475</b>	<b>13 039</b>	<b>4 621</b>
<b>Autres financements</b>		<b>7 617</b>	<b>4 361</b>	<b>2 327</b>	<b>663</b>	<b>209</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>		<b>175 180</b>	<b>95 797</b>	<b>25 799</b>	<b>30 851</b>	<b>18 983</b>	<b>4 701</b>



**TABLEAU 12**  
**Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif N°1 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BR1 2023</b>		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>		<b>46 060 273</b>	
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>		<b>41 957 648</b>	
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-	<b>27 046 136</b>	
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>		<b>69 003 784</b>	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		2 986 685	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		66 017 099	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement</b>		<b>274 282 378</b>	
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	-	<b>4 812 875</b>	
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>		<b>387 125</b>	
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	-	<b>11 804 145</b>	
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	-	<b>271 700</b>	
	<b>10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>		-
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	<b>11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>	-	<b>6 974 592</b>
		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	+ / -	6 974 592
		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	+ / -	
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		-	<b>4 557 853</b>
		12.a Recettes budgétaires		235 485 328
	12.b Crédits de paiement ouverts	-	240 043 181	
<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>			<b>1 697 597</b>	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		-	<b>2 860 255</b>	
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-	3 939 526	
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		1 079 271	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13</b>		-	<b>8 943 889</b>	
<b>16 Variation des restes à payer</b>			<b>34 239 197</b>	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>		<b>80 299 470</b>	
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>		<b>30 153 503</b>	
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-	<b>35 990 025</b>	
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>		<b>66 143 529</b>	
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-	952 841
		20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		67 096 370

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

**DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 150 & 231**

	Pré-notification 2023 (courrier du 24 nov)	Notification initiale (courrier du 16 mars 2023)	Variation notif iniiale/pré-notif
<b>Masse salariale</b>			
Masse salariale	152 689 669	154 111 876	1 422 207
Impact hausse valeur du point (juillet 2022)	4 723 577	4 723 577	-
PPCR 2022	34 804	-	34 804
LPR 2022 - Repyramidage agents ITRF (année pleine)	41 811	144 707	102 896
LPR 2022 - Création 340 nouveaux contrats doctoraux (EAP)	85 193	85 193	-
LPR 2022 - Moyens aux laboratoires			-
LPR 2022 - Classement jeunes chercheurs	56 617	-	56 617
LPR 2022 - Refonte indemnitaire (EC et enseignants second degré)	718 556	718 556	-
LPR 2022 - Revalorisation contrats doctoraux (EAP)	52 045	52 045	-
LPR 2022 - Repyramidage 2021 et 2022 (EC et enseignants du second degré)	78 827	-	78 827
LPR 2022 - Prime enseignement sup et recherche (personnels HU)	98 211	-	98 211
LPR 2022 - Revalorisation indemnitaire ITRF et personnels bibl	52 038	52 038	-
LPR 2023 - Classement jeunes chercheurs	3 420	3 420	-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (EC et enseignants second degré)	776 782	776 782	-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (PUPH)	43 534	43 534	-
LPR 2023 - Repyramidage (EC et ens second degré)	52 409	52 409	-
LPR 2023 - Création nouveaux contrats doctoraux (tiers année)		33 066	33 066
LPR 2023 - Revalorisation contrats doctoraux - cogortes 2020 et 2021 (année pleine)		122 814	122 814
Mise en œuvre congé pour projets pédagogiques			-
Protection sociale complémentaire 2022	178 569	178 569	-
Réforme des études de santé 2022 - R1C - enveloppe compl démographie étudiante	115 832	-	115 832
Réforme des études de santé 2022 - R1C - places suppl en 2ème année MMOP	236 800	-	236 800
Augmentation 2023 capacité de UFR de Médecine (1/3 année)	221 593	221 593	-
Révision de médecine 2022 - personnels de santé (année pleine)		241 142	241 142
Création site Odontologie 2022	442 873	-	442 873
Création site Odontologie 2023	85 072	85 072	-
Création UFR Médecine Orléans-Tours (année pleine pour 2023)	100 956	100 956	-
DSG 2 - Rééquilibrage	300 000	300 000	-
Revalorisation 2022 du taux de promotion des personnels adm (cat B et C)	9 801	-	9 801
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière administrative	167 552	-	167 552
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels administratifs (cat C)	180 628	-	180 628
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière sociale	262	-	262
Contrats doctoraux ENS - ajustement impact hausse valeur du point		8 010	8 010
Contrats doctoraux fléchés handicap - sortie de cohorte 2019 (année pleine)		54 220	54 220
Réforme des services de santé étudiante		116 055	
<b>S/T Masse salariale</b>	<b>161 547 431</b>	<b>162 101 174</b>	<b>553 743</b>
<b>Masse salariale - plan de relance</b>			
<b>S/T Masse salariale - plan de relance</b>			
<b>Masse salariale - actions spécifiques</b>			
Création site Odontologie (reprise)	282 973	282 973	-
Egalité des chances - CPES reconduction dispositif et EAP	106 667	186 667	80 000
PEPITE - groupe de travail Doctorants		48 000	48 000
PEPITE - accompagnement entrepreneuriat étudiant		110 120	110 120
Sucoût indemnité CSG			-
IUF compensation Décharge Enseignement	48 032	48 032	-
IUF Compensation PEDR	22 375	22 375	-
LPR 2023 - CRCT hors SHS	10 000	10 000	-
LPR 2023 - CRCT SHS	30 000	30 000	-
LPR 2022 - Reclassement jeunes chercheurs			-
Réforme des études de santé 2023 - R2C - transformation pédagogique	327 887	327 887	-
Indemnité inflation			-
Révision de médecine 2022 - personnels de santé (année pleine)		20 557	20 557
Prolongation contrats handicap - cohorte 2019		21 298	21 298
<b>S/T Masse salariale - actions spécifiques</b>	<b>261 988</b>	<b>541 963</b>	<b>279 975</b>
<b>Total masse salariale</b>	<b>161 809 419</b>	<b>162 643 137</b>	<b>833 718</b>
<b>Crédit de Fonctionnement</b>			
<b>Fonctionnement et compensation</b>			
Crédits fonctionnement par modèle	12 960 879	13 108 101	147 222
Contrat de vie étudiante (culture, santé, sport)	258 657	258 657	-
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part établissement	233 190	233 556	366
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part CHU	18 294	17 928	366
Compensation exonération droits inscription pour boursiers	1 819 629	1 933 654	114 025
Création de site - Odontologie 2022	147 222	-	147 222
Création de site - Odontologie 2023	260 817	260 817	-
<b>S/T Fonctionnement et compensation</b>	<b>15 195 720</b>	<b>15 309 745</b>	<b>114 025</b>
<b>Actions spécifiques</b>			
Aides spécifiques aux étudiants en situation de handicap		86 000	86 000
Action spécifique : Heures district 2019 FFSU			-
IUF : Crédits scientifiques	86 250	86 250	-
PBO+ (vague 1 - perennisation)	13 751	13 751	-
PBO+ (vague 2)	7 018	7 018	-
Concours ITRF - organisation des recrutements 2021			-
LPR 2023 - dotation au démarrage	180 400	180 400	-
<b>S/T Actions spécifiques</b>	<b>287 419</b>	<b>373 419</b>	<b>86 000</b>
<b>Opérations immobilières</b>			
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité			-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en sécurité	100 000	100 000	-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	250 000	250 000	-
Dotation sûreté			-
Dotation dévolution			-
<b>S/T Opérations immobilières</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>-</b>
<b>Total crédits de fonctionnement</b>	<b>15 833 139</b>	<b>16 033 164</b>	<b>200 025</b>
<b>Programme 150 et 231</b>	<b>177 642 558</b>	<b>178 676 301</b>	<b>1 033 743</b>

Tableau 1 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE  
Phase 2

Année				2023																		
Phase				fin avril 2023																		
N° UAI				0370800U																		
Libellé établissement				Université de Tours																		
				A																		
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETPT) :				1 2 138,00																		
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETPT) (ou soumis au vote du CA) :				2 2 499,00																		
dont plafond Etat :				3 2 089,00																		
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETPT) :				4 0,00																		
N° DBM :				5 0																		
dont plafond Etat :				6 0,00																		
Dans ce tableau, les nombres saisis ne doivent pas comporter plus de 2 chiffres après la virgule. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																						
Emplois				exercice 2022				période janvier - avril exercice 2023				période janvier - septembre exercice 2023				période janvier - décembre exercice 2023						
				stock ETP (a) au 31 décembre 2022	moyenne annuelle ETP (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin avril e=a+c d (titulaires et CDI) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin septembre (h)=a+f-g (titulaires et CDI) (4)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i) (titulaires et CDI)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin décembre 2023 (k)=a+i-j pour les titulaires et CDI, à saisir pour les contractuels	ETPT (moyenne annuelle exercice 2023) (l)		
							Total (d)	dont retraites				Total (g)	dont retraites				Total (j)	dont retraites				
B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R						
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	1	968,60	964,00	7,00	2,00	2,00	956,70	962,70	19,00	6,00	6,00	964,70	962,91	19,00	6,00	6,00	964,70	962,03	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2	951,70	952,16	0,00	2,00	2,00	949,80	950,30	62,00	10,00	10,00	1 003,80	956,02	62,00	11,00	11,00	1 002,80	967,88	
			Exécution	3	951,80	949,89	0,00	10,50	2,00	941,30	944,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	4	603,66	601,63	0,00	0,00	0,00	597,30	597,30	4,00	0,00	0,00	0,00	601,30	597,74	0,00	0,00	0,00	597,30	592,96
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	5	597,30	598,40	0,00	5,00	5,00	591,10	575,85	27,00	11,00	11,00	612,10	577,49	34,00	15,00	15,00	615,10	581,93	
			Exécution	6	596,10	590,93	8,00	11,00	5,00	593,10	596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sous total titulaires	Budget initial	7	1 572,26	1 565,63	7,00	2,00	2,00	1 554,00	1 560,00	23,00	6,00	6,00	1 566,00	1 560,65	19,00	6,00	6,00	1 562,00	1 554,99		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	8	1 549,00	1 550,56	0,00	7,00	7,00	1 540,90	1 526,15	89,00	21,00	21,00	1 615,90	1 533,51	96,00	26,00	26,00	1 617,90	1 549,81		
		Exécution	9	1 547,90	1 540,82	8,00	21,50	7,00	1 534,40	1 540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	10	310,33	312,92						332,00								327,00	330,83	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	11	327,00	329,12							370,00								370,00	370,00
			Exécution	12	370,00	332,81							374,77								0,00	0,00
		dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	13	163,33	165,37						204,00									193,00	202,17
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	14	193,00	175,39						183,00									183,00	183,00
			Exécution	15	183,00	175,39						193,75									0,00	0,00
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	16	205,00	201,00						185,90									205,90	192,57
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	17	185,90	190,97						191,47									214,47	191,89
			Exécution	18	196,80	190,70						190,77									0,00	0,00
		dont CDI	Budget initial	19	111,30	110,08	0,00	0,00	0,00	122,70	133,70	20,00	0,00	0,00	142,70	135,92	20,00	0,00	0,00	142,70	138,54	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	20	122,70	109,40	0,00	0,00	0,00	121,70	107,00	27,00	6,00	0,00	142,70	109,83	27,00	6,00	0,00	142,70	114,50	
	Exécution		21	121,70	109,18	0,00	0,00	0,00	121,70	118,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	sous total non titulaires plafond 1	Budget initial	22	515,33	513,92						517,90									532,90	523,40	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	23	512,90	520,09						561,47									584,47	561,89	
		Exécution	24	566,80	523,51						565,54									0,00	0,00	
	Total plafond 1	Budget initial	25	2 087,59	2 079,55						2 077,90									2 094,90	2 078,39	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	26	2 061,90	2 070,65						2 087,62									2 202,37	2 111,70	
		Exécution	27	2 114,70	2 064,33						2 106,34									0,00	0,00	
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	28	150,00	150,00						145,11								157,06	145,61		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	29	148,11	146,49						153,88									167,01	156,86	
		Exécution	30	158,06	146,27						156,67									0,00	0,00	
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	31	205,00	205,00						257,45									268,45	259,61	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	32	268,45	262,63						259,10									239,10	252,33	
		Exécution	33	272,65	265,11						280,63									0,00	0,00	

Emplois sous plafond 2 (1 bis)	dont CDI (uniquement EPSCP)	Budget initial	34	50,10	50,10	0,00	0,00	0,00	46,40	35,40	0,00	0,00	0,00	46,40	35,40	0,00	0,00	0,00	46,40	37,23	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	35	46,40	48,95	0,00	0,00	0,00	44,40	44,40	0,00	0,00	0,00	44,40	44,40	0,00	0,00	0,00	44,40	44,40	
		Exécution	36	44,40	48,78	0,00	0,00	0,00	44,40	45,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dont contrats aidés	Budget initial	37	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	38	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00
		Exécution	39	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00
	Total plafond 2	Budget initial	40	355,00	355,00					402,56						402,67				425,51	405,22
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	41	416,56	409,12					412,98						411,75				406,11	409,19
		Exécution	42	430,71	411,38					437,30						0,00				0,00	0,00
	Total emplois rémunérés par l'opérateur	Titulaires	Budget initial	43	1 572,26	1 565,63	7,00	2,00	2,00	1 554,00	1 560,00	23,00	6,00	6,00	1 566,00	1 560,65	19,00	6,00	6,00	1 562,00	1 554,99
Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)			44	1 549,00	1 550,56	0,00	7,00	7,00	1 540,90	1 526,15	89,00	21,00	21,00	1 615,90	1 533,51	96,00	26,00	26,00	1 617,90	1 549,81	
Exécution			45	1 547,90	1 540,82	8,00	21,50	7,00	1 534,40	1 540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Non titulaires plafonds 1 et 2		Budget initial	46	870,33	868,92					920,46						922,57				958,41	928,62
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	47	929,46	929,21					974,45						975,44				990,58	971,08
		Exécution	48	997,51	934,89					1 002,84						0,00				0,00	0,00
dont CDI		Budget initial	49	161,40	160,18	0,00	0,00	0,00	169,10	169,10	20,00	0,00	0,00	189,10	171,32	20,00	0,00	0,00	0,00	189,10	175,77
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	50	169,10	158,35	0,00	0,00	0,00	166,10	151,40	27,00	6,00	0,00	187,10	154,23	27,00	6,00	0,00	0,00	187,10	158,90
		Exécution	51	166,10	157,96	0,00	0,00	0,00	166,10	164,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total plafonds 1 et 2		Budget initial	52	2 442,59	2 434,55					2 480,46						2 483,22				2 520,41	2 483,61
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	53	2 478,46	2 479,77					2 500,60						2 508,95				2 608,48	2 520,89	
	Exécution	54	2 545,41	2 475,71					2 543,64						0,00				0,00	0,00	
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	55	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	56	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Exécution	57	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)	Budget initial	58	0,00	0,00					127,10						127,10				127,10	127,10	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	59	127,10	127,10					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Exécution	60	133,30	133,30					89,46						0,00				0,00	0,00	
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)	Budget initial	61	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	62	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Exécution	63	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
dont emplois Etat	Budget initial	64	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	65	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	
	Exécution	66	0,00	0,00					0,00						0,00				0,00	0,00	

- Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro
- Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement
- La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle des personnels titulaires et non titulaires sous plafond Etat en ETP ne doit pas excéder le plafond des emplois notifié par l'Etat
- La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle en ETP de l'ensemble des emplois rémunérés par l'opérateur ne doit pas excéder le plafond global des emplois voté (au BI ou après le dernier budget rectificatif)
- (1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs) et personnels titulaires sur emplois gagés
- (1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" pour les EPA)
- (2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs
- (3) Dernière prévision d'exécution pour fin 2022 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du BI 2023) et nouvelle prévision d'exécution sur 2023 (à renseigner en phases 2, 3 et 4)
- (4) le stock ETP à la fin avril, fin septembre et fin décembre 2023 se calcule en phase 1 (BI 2023) à partir de la dernière prévision d'exécution pour fin 2022 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution") et en phase 2 et suivantes à partir de l'exécution de décembre 2022 (ligne "exécution" colonne (a))
- (5) contrat de recherche au sens de la définition apportée par le document de prescriptions générales élaboré par la direction du budget en application du décret GBCP (fascicule n°8, annexe relative aux opérations pluriannuelles) : acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

Tableau 2 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE

Phase 2

Année	2023
Phase	fin avril 2023
N° UAI	0370800U
Libellé établissement	Université de Tours

	A	
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :	1	162 643 137
Masse salariale votée au budget initial (ou soumise au vote du CA) : montant limitatif en AE=CP	2	183 100 000
Masse salariale votée après dernier budget rectificatif : montant limitatif en AE=CP	3	0
N° DBM :	4	0

Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers.  
Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.

Dépenses de personnel				Exercice 2022			Cumul au 30 avril 2023	Cumul au 30 septembre 2023	Cumul au 31 décembre 2023			écart BI 2023 / BI 2022	écart BI 2023 / exécution 2022	écart reprévision 2023 / exécution 2022	écart exécution 2023 / exécution 2022		
				Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2022)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2022)	Exécution (décaissements)	Exécution (décaissements)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissements prévus sur 2023)	Exécution annuelle						
				B	C	D	E	F	G	H	I					J	K
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1			101 248 700	33 491 728	0			0					-101 248 700	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	137 898 121	136 670 829	35 506 392	12 199 077	0	141 077 923	142 575 768	0	3 179 802	4 322 831	5 820 676		-35 506 392	
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3	2 456 610	2 012 303	2 897 854	42 403	0	2 077 192	2 897 854	0	-379 418	-820 662	0		-2 897 854	
	sous total titulaires		4	137 898 121	136 670 829	136 755 092	45 690 805	0	141 077 923	142 575 768	0	3 179 802	4 322 831	5 820 676		-136 755 092	
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	5			12 131 380	4 512 233	0			0						-12 131 380
		dont ATER et doctorants contractuels	6			6 714 222	2 574 804	0			0						-6 714 222
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	18 592 523	19 480 411	7 212 165	2 439 145	0	20 108 577	19 785 848	0	1 516 054	765 032	442 303		-7 212 165	
		dont CDI	8			4 370 762	1 587 219	0			0						-4 370 762
	sous total non titulaires		9	18 592 523	19 480 411	19 343 545	6 951 378	0	20 108 577	19 785 848	0	1 516 054	765 032	442 303		-19 343 545	
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)		10	156 490 644	156 151 240	156 098 637	52 642 183	0	161 186 500	162 361 616	0	4 695 856	5 087 863	6 262 979		-156 098 637	
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11			5 803 839	2 057 502	0			0					-5 803 839	
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12			2 322 243	104 531	0			0					-2 322 243	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13	13 994 335	16 298 212	10 529 588	3 776 425	0	16 823 765	16 608 698	0	2 829 430	490 338	275 271		-10 529 588	
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14			2 196 222	727 945	0			0					-2 196 222	

	Total non titulaires (plafond 2)		15	13 994 335	16 298 212	16 333 427	5 833 927	0	16 823 765	16 608 698	0	2 829 430	490 338	275 271	-16 333 427
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16			101 248 700	33 491 728	0			0				-101 248 700
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17	137 898 121	136 670 829	35 506 392	12 199 077	0	141 077 923	142 575 768	0	3 179 802	4 322 831	5 820 676	-35 506 392
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18			17 935 219	6 569 735	0			0				-17 935 219
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19	32 586 858	35 778 623	17 741 753	6 215 570	0	36 932 342	36 394 546	0	4 345 484	1 255 370	717 574	-17 741 753
	sous total non titulaires	20	32 586 858	35 778 623	35 676 972	12 785 305	0	36 932 342	36 394 546	0	4 345 484	1 255 370	717 574	-35 676 972	
Total général (plafonds 1 et 2)	21	170 484 979	172 449 452	172 432 064	58 476 110	0	178 010 265	178 970 314	0	7 525 286	5 578 201	6 538 250	-172 432 064		
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			22	4 765 021	4 688 548	4 899 686	1 855 720	0	4 839 735	4 899 686	0	74 714	-59 951	0	-4 899 686
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)			23	175 250 000	177 138 000	177 331 750	60 331 830	0	182 850 000	183 870 000	0	7 600 000	5 518 250	6 538 250	-177 331 750
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)			24	0	0	412 139			250 000	250 000	0	250 000	-162 139	-162 139	-412 139
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS			25	175 250 000	177 138 000	177 743 889			183 100 000	184 120 000	0	7 850 000	5 356 111	6 376 111	-177 743 889
dont fonctionnaires stagiaires ENS			26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) (saisie de l'exécution fin septembre 2023 obligatoire)			27	0	0	5 948 531	1 334 298	0	0	0	0	0	-5 948 531	-5 948 531	-5 948 531

Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro

Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement

La masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE=CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)

Les montants prévisionnels et d'exécution annuels (colonne cumul au 31 décembre 2023) ne doivent pas dépasser le montant de masse salariale voté au budget de l'établissement éventuellement modifié par budget rectificatif.

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs) et personnels titulaires sur emplois gagés

(1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" (hors CDI) pour les EPA)

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs

(3) les "autres dépenses non ventilables" correspondent strictement :

- aux dépenses de personnels ne décomptant pas de plafond d'emploi (ex : vacataires).

- aux éventuelles dépenses résiduelles ne pouvant faire l'objet d'une ventilation par catégories de personnel ou plafond d'emplois

Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emplois doivent être rattachées au plafond d'emplois de ces agents (quelle que soit l'origine du financement de cette rémunération complémentaire : subvention Etat ou ressources propres), les heures complémentaires des agents ne décomptant pas les plafonds doivent être renseignées sur la ligne "autres dépenses non ventilables"

(4) dépenses éventuelles hors PSOP notamment

(5) s'agissant des données d'exécution de 2022 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2023) la colonne "dernière prévision d'exécution" 2022 et en phase 2 (mai 2023) la colonne "exécution" (définitive 2022)

(6) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles)



	Cours complémentaires et vacations d'enseignement	14	5 885 448	0	0	0	98 724	0											98 724	5 984 172	6 455 924	-471 752				
	Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne temps) et primes et indemnités des enseignants et chercheurs	15	2 307 904	0	0	42 363	-696	0	0	0	0								41 667	2 349 571	2 215 242	134 329				
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	16	3 609 601	0	0	7 467	-123	0	0	0	840 413								800 974	4 410 575	4 558 086	-147 511				
		17	4 290 266	0	0	17 249	-283	0	0	0	0								41 391	4 331 657	4 350 670	-19 013				
	Cotisations et contributions sociales	18	71 677 915	0	0	333 644	-5 483	1 218 993	0	0	0	26 804	42 021	624 193	-520 418	1 144 611	135 373	480 477	0	0	-115 961	0	2 740 061	74 417 976	73 703 134	714 842
	Sous total titulaires (calcul automatique)	19	65 668 419	0	0	168 111	-2 762	1 016 552	0	0	0	26 804	42 021	624 193	-520 418	1 144 611	114 214	560 147	0	0	0	0	2 549 280	68 217 699	62 295 149	5 922 550
	Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	20	6 009 496	0	0	165 533	-2 721	202 441	0	0	0	0	0	0	0	0	21 159	-79 670	0	0	-115 961	0	190 781	6 200 277	11 407 985	-5 207 708
Titulaires	Cas pensions + ATI	21	48 551 570	0	0	132 427	-2 176	821 409	0	0	0	21 652	0	504 221	-420 392	924 613	88 884	451 103	0	0	0	0	2 017 520	50 569 090	49 856 687	712 403
	Autres cotisations titulaires	22	17 116 849	0	0	35 684	-586	195 143	0	0	5 152	42 021	119 972	-100 026	219 998	25 330	109 044	0	0	0	0	0	531 760	17 648 609	12 438 462	5 210 147
Non titulaires	Cotisations Assedic	23	1 091 510	0	0	72 479	-1 191	20 022	0	0	0	0	0	0	0	0	2 502	-8 022	0	0	-11 468	0	74 322	1 165 832	1 182 155	-16 323
	Autres cotisations non titulaires	24	4 917 986	0	0	93 054	-1 530	182 419	0	0	0	0	0	0	0	0	18 657	-71 648	0	0	-104 493	0	116 459	5 034 445	10 225 830	-5 191 385
	Prestations sociales	25	1 012 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-162 139	-162 139	850 130	850 442	-312
	TOTAL	26	177 743 889	-133 800	0	711 097	-11 686	2 819 000	0	0	0	55 828	882 434	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	307 429	926 565	0	0	-316 868	-163 981	6 376 111	183 120 000	183 100 000	1 020 000
	TOTAL hors prestations	27	176 731 620	-133 800	0	711 097	-11 686	2 819 000	0	0	0	55 828	882 434	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	307 429	926 565	0	0	-316 868	-1 842	6 538 250	183 269 870	182 249 558	1 020 312
	dont titulaires (hors prestations)	28	141 860 859	-43 900	0	387 427	-6 366	2 120 294	0	0	0	55 828	882 434	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	243 655	1 195 706	0	0	0	0	6 135 171	147 996 030	141 580 245	6 415 785
	dont non titulaires et autres (hors prestations)	29	34 870 761	-89 900	0	323 670	-5 320	698 706	0	0	0	0	0	0	0	0	63 774	-269 141	0	0	-316 868	-1 842	403 079	35 273 840	40 669 313	-5 395 473
	Incidence sur 2024	30															646 684	1 263 021	0	0	0	0				
	dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	31															0	0	0	0	0	0				
	dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	32															0	0	0	0	0	0				
	dont incidence cotisations et contributions sociales	33															0	0	0	0	0	0				

Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro  
Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement  
La masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE=CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)  
(1) l'élaboration du budget est fondée sur une prévision d'exécution 2022, réajustée après la fin de l'exercice  
(1 bis) jours de grève, versement d'un capital décès ou d'une indemnité exceptionnelle non reductible  
(2) Les colonnes "EAP" couvrent les mesures discrétionnaires (schéma d'emploi et évolution de la structure des emplois) ou obligatoires de l'exercice précédent (2022).  
(3) la colonne K comprend les mesures indemnitaires imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement  
(4) la colonne L "GVT solde" comprend le GVT négatif et positif. S'agissant du GVT positif, elle ne comprend que les avancements d'échelon et de grade.  
Les changements de corps sont traités dans la colonne P "évolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, il traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.  
(5) ces colonnes intègrent :  
O : les variations du volume d'emplois (schéma d'emplois hors variations liées aux contrats de recherche, voir colonne S),  
P : les variations de coût induites par les transformations de corps (dont celles issues des promotions sur listes d'aptitudes), les repyramidages et les titularisations liées au dispositif Sauvadet  
(6) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement  
(7) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles) :  
acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

TABLEAU 2 - Budget Propre ASH - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	480 021	454 121
<b>Investissement</b>	72 690	62 690
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>552 711</b>	<b>516 811</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>320 500</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
245 000	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
5 000	Autres financements publics
70 500	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>320 500</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>196 311</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Lettres et Langues - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	139 238	139 238
<b>Investissement</b>	5 000	8 022
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>144 238</b>	<b>147 260</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>4 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
4 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>4 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>143 260</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT BLOIS - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	273 275	273 275
<b>Investissement</b>	232 000	202 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>505 275</b>	<b>475 275</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>171 325</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>646 600</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
646 600	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>646 600</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre CESR - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	47 800	47 800
<b>Investissement</b>	1 440	1 440
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>49 240</b>	<b>49 240</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

MONTANTS	RECETTES
-	<b>Recettes globalisées</b>
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
-	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>49 240</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre DESS - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	312 300	314 800
<b>Investissement</b>	3 000	16 820
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>315 300</b>	<b>331 620</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>340 980</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>672 600</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
35 000	Autres financements publics
637 600	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>672 600</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IAE - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	229 900	223 900
<b>Investissement</b>	5 000	5 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>234 900</b>	<b>228 900</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>1 116 900</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>1 345 800</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
3 000	Autres financements publics
1 342 800	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>1 345 800</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre EPU - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	590 914	596 832
<b>Investissement</b>	124 565	124 565
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>715 479</b>	<b>721 397</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>306 888</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>1 028 285</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
140 812	Autres financements publics
887 473	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>1 028 285</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SFC - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	343 000	308 000
<b>Investissement</b>	2 500	2 500
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>345 500</b>	<b>310 500</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>2 459 500</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>2 770 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
325 000	Autres financements publics
2 445 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>2 770 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SCD - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	1 613 240	1 569 140
<b>Investissement</b>	55 638	60 638
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 668 878</b>	<b>1 629 778</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>20 458</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
20 458	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>20 458</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>1 609 320</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre CUEFEE - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	30 000	30 000
<b>Investissement</b>		
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

RECETTES	
Montants	
<b>200 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
200 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>200 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) 170 000**

**- SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

TABLEAU 2 - Budget Propre Medecine - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	1 349 870	1 349 870
<b>Investissement</b>	245 700	245 700
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 595 570</b>	<b>1 595 570</b>

RECETTES	
Montants	
<b>1 611 671</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
1 406 671	Autres financements publics
205 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>1 611 671</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) 16 101**

**- SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

TABLEAU 2 - Budget Propre Odontologie - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	171 000	171 000
<b>Investissement</b>	930 000	930 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 101 000</b>	<b>1 101 000</b>

RECETTES	
Montants	
-	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
-	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
-	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) -**

**1 101 000 SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

TABLEAU 2 - Budget Propre MOIP - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	79 000	79 000
<b>Investissement</b>		
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>79 000</b>	<b>79 000</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>24 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
14 000	Autres financements publics
10 000	Recettes propres
	<b>- Recettes fléchées*</b>
	- Financements de l'Etat fléchés
	- Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>24 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>55 000</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre PHARMACIE - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	46 255	46 255
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	1 011 655	1 016 382
<b>Investissement</b>	410 759	585 885
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 468 669</b>	<b>1 648 521</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>1 619 148</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
386 594	Autres financements publics
1 232 554	Recettes propres
	<b>- Recettes fléchées*</b>
	- Financements de l'Etat fléchés
	- Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>1 619 148</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>29 374</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Sciences et Techniques - BR12023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	369 444	369 444
<b>Investissement</b>	160 000	160 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>529 444</b>	<b>529 444</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>49 899</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>579 343</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
194 997	Autres financements publics
384 346	Recettes propres
	<b>- Recettes fléchées*</b>
	- Financements de l'Etat fléchés
	- Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>579 343</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT Tours - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	884 465	884 465
<b>Investissement</b>	583 885	895 429
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 468 350</b>	<b>1 779 894</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>109 948</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>1 889 841</b>	<b>Recettes globalisées</b>
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
1 889 841	Recettes propres
	<b>Recettes fléchées*</b>
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>1 889 841</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Vie étudiante et de campus - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	1 162 905	1 063 405
<b>Investissement</b>	205 979	185 979
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 368 884</b>	<b>1 249 384</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>1 086 096</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>2 335 480</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
55 800	Autres financements de l'Etat
1 890 000	Fiscalité affectée
42 280	Autres financements publics
347 400	Recettes propres
	<b>Recettes fléchées*</b>
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>2 335 480</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SSU - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	150 639	150 639
<b>Investissement</b>	4 000	4 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>154 639</b>	<b>154 639</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>84 561</b>	

MONTANTS	RECETTES
<b>239 200</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
20 800	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
218 400	Recettes propres
	<b>Recettes fléchées*</b>
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
<b>239 200</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SUAPS - BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	<b>185 850</b>	<b>185 850</b>
<b>Investissement</b>	<b>139 617</b>	<b>139 617</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>325 467</b>	<b>325 467</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>65 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
65 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>65 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>260 467</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Dépenses centrales, communes et mutualisées - BR1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>184 073 745</b>	<b>184 073 745</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	<b>33 151 959</b>	<b>26 188 505</b>
<b>Investissement</b>	<b>44 884 236</b>	<b>17 357 337</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>262 109 940</b>	<b>227 619 587</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>215 817 602</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<b>178 796 301</b>	Subvention pour charges de service public
<b>3 073 131</b>	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
<b>24 039 550</b>	Autres financements publics
<b>9 908 620</b>	Recettes propres
<b>4 600 000</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
2 100 000	Financements de l'Etat fléchés
2 500 000	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>220 417 602</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>7 201 985</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

enveloppes limitatives en dépenses, enveloppes évaluatives en recettes, modification entre budgets propres possible après vote du budget sur accord de l'ordonnateur principal