

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITÉ DE TOURS**  
**Séance du 18 décembre 2023**

**DÉLIBÉRATION n°2023-106**

Le conseil d'administration s'est réuni le lundi 18 décembre 2023 en séance plénière, sur convocation du Président de l'université, adressée le vendredi 8 décembre 2023.

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

3.1. Budget rectificatif 2023 n°2

.....

Vu le code de l'éducation,

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique modifié, 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 10 novembre 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 :

- 2 539 ETPT :
  - dont 2 085 ETPT sous plafond d'emplois législatif ;
  - dont 453 ETPT hors plafond d'emplois législatif.
- 276 658 758 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 187 250 000 € personnel ;
  - 41 611 693 € fonctionnement ;
  - 0€ intervention ;
  - 47 797 064 € investissement.
- 242 487 358 € de crédits de paiement dont :
  - 187 250 000 € personnel ;
  - 34 925 952 € fonctionnement ;
  - 0 € intervention
  - 20 311 407 € investissement
- 236 989 725 € de prévisions de recettes.
- - 5 497 634 € de solde budgétaire.

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes (comptes agrégés) :

- - 4 192 570 € de variation de trésorerie ;
- - 5 197 655 € de résultat patrimonial ;
- - 584 780 € de capacité d'autofinancement ;
- - 11 856 326 € 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 : 35</b>	Abstentions : 2
<b>Quorum : 18</b>	Votants : 25
Membres présents : 20	Blanc(s) ou nul(s) : 0
Membres représentés : 7	<b>Votes exprimés : 25</b>
<b>Total des membres présents et représentés : 27</b>	<b>Majorité requise : 13</b>
	<b>Pour : 25</b>
	Contre : 0

**Pièces jointes :**

- Budget rectificatif n°2 2023 et pièces réglementaires.

Fait à Tours,

Le Président de l'université

Arnaud GIACOMETTI

Monsieur le Président

Tours, le 08/11/2023

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 2 2023

PJ : 4 annexes

## 1. Présentation générale

Ce budget rectificatif est un budget « technique » au sens où, tout en tenant compte de l'exécution budgétaire de l'année, il se limite à ajuster les dépenses dans les domaines du personnel et de l'immobilier ainsi qu'à intégrer le complément de SCSP notifié depuis le vote du BR1. Néanmoins il intègre une prévision de compensation des mesures salariales nationales et du surcoût des dépenses énergie, en application des informations notifiées à l'établissement le 6/11/2023.

A titre complémentaire, il enregistre les modifications budgétaires consécutives aux décisions du conseil de gestion de la fondation universitaire FR, dont les principales données figurent en annexe 1.

## 2. Autorisations budgétaires

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



Budget (K€)	Agrégé	Principal	BAIM	Fondation
Recettes totales	236 990	222 610	14 332	48
Dépenses totales (CP)	242 487	221 442	20 965	80
Solde budgétaire	- 5 498	1 167	- 6 633	-32

Budget agrégé (K€)	BR1 2023		BR2 2023		VAR en K€	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP/RE
Enveloppes budgétaires						
Personnel	184 120	184 120	187 250	187 250	3 130	3 130
Fonctionnement	42 240	35 079	41 612	34 926	-628	-153
Investissement	47 922	20 844	47 797	20 311	-125	-533
Totaux	274 282	240 043	276 659	242 487	2 376	2 444
Recettes		235 485		236 990		1 504
<b>Solde budgétaire</b>		<b>-4 558</b>		<b>-5 498</b>		<b>-940</b>

Le solde budgétaire s'élève à -5,50 M€ contre - 4,56 M€ au BR1.

En dépenses, ce BR se caractérise par un complément de 3,13 M€ sur les dépenses de personnel, dû principalement à l'impact des mesures nationales décidées au cours de l'année.

Les dépenses de fonctionnement et d'investissement sont ajustées en CP, compte tenu des réalisations et de la projection de fin d'exercice, pour respectivement -0,15 M€ et -0,53 M€. En recettes, l'augmentation (1,5 M€) résulte d'une hausse des recettes globalisées de 2,4 M€ de laquelle il faut retrancher la réduction des recettes fléchées de nos opérations immobilières, pour 0,9 M€.

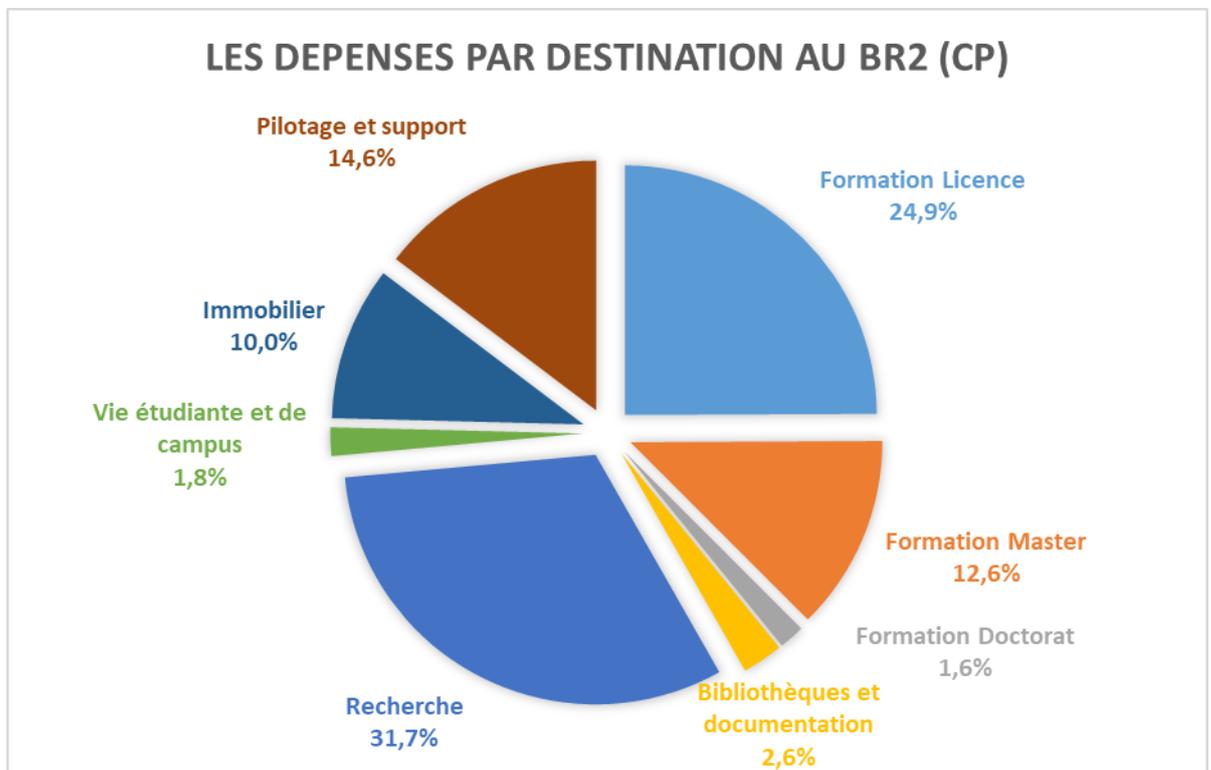
## 2.1. Autorisations d'emplois

(en ETPT)	Emplois Etat	Emplois ressources propres	Total emplois
Plafond BR1 2023	2 112	409	2 521
Plafond BR2 2023	2 085	453	2 539

Le plafond d'emplois État notifiés pour ce BR est inchangé à 2 138 ETPT.  
La situation des emplois est détaillée dans le tableau N°1 du Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGEC) annexé à ce dossier.

## 2.2. Les dépenses

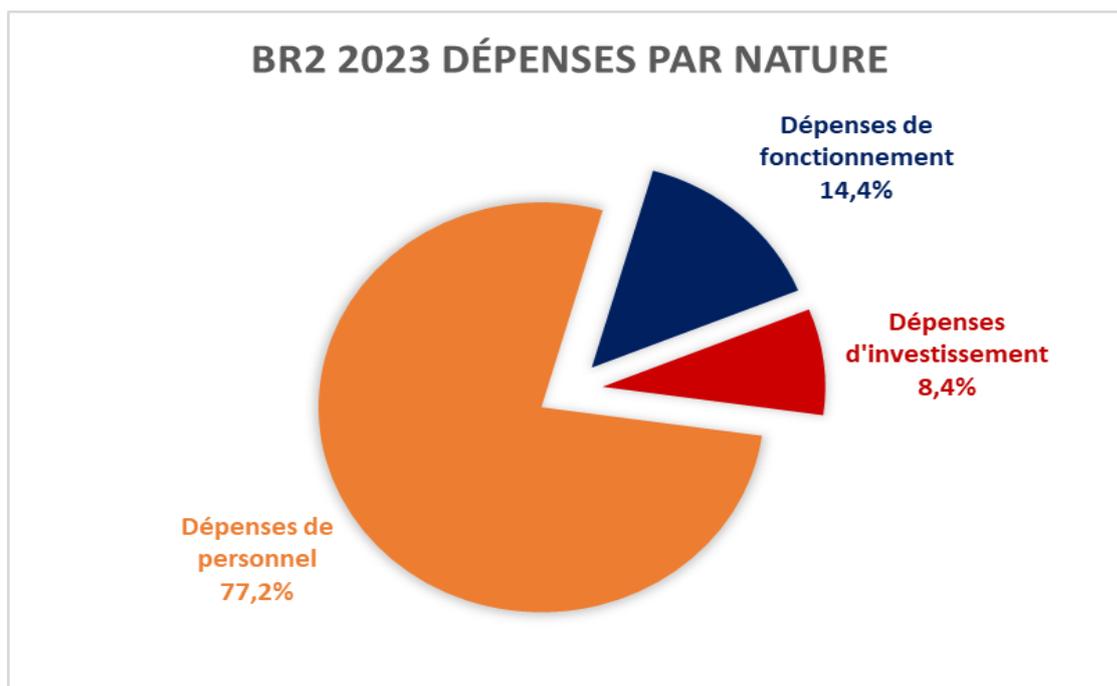
### 2.2.1. Les dépenses par destination



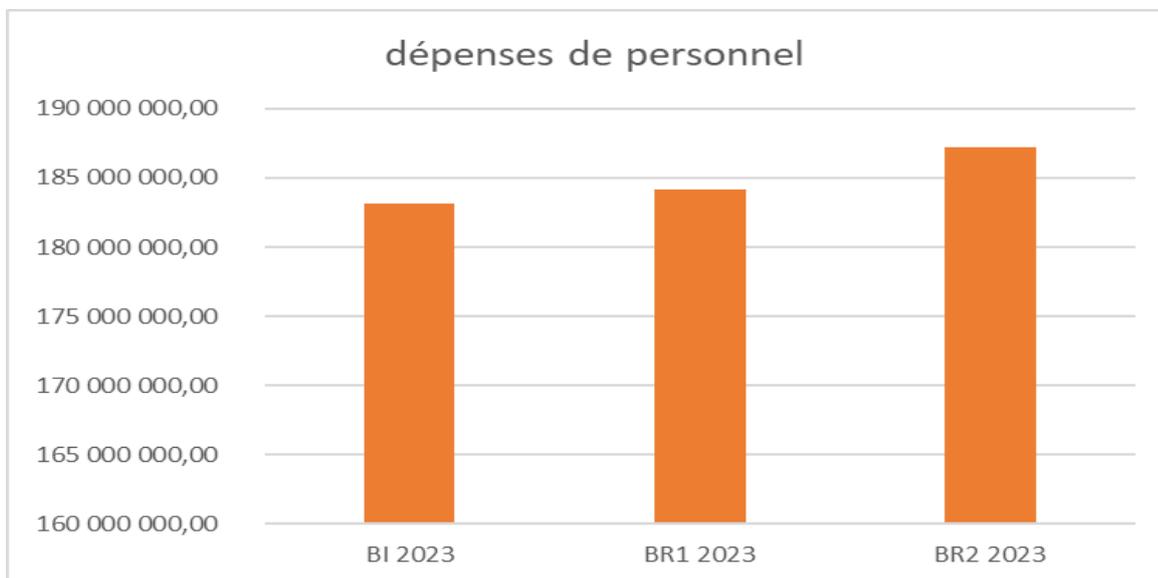
Estimations (CP en K€)	BR1	BR2
Formation Licence	59 910	60 449
Formation Master	30 267	30 659
Formation Doctorat	3 958	3 975
Bibliothèques et documentation	5 957	6 047
Recherche*	76 103	77 244
Vie de l'étudiant	4 439	4 476
Immobilier	24 442	24 144
Pilotage et support	34 967	35 495
<b>TOTAL</b>	<b>240 043</b>	<b>242 487</b>

\*+ diffusion des savoirs

### 2.2.2 Les dépenses par nature



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



Le montant des dépenses de personnel prévu à ce budget s'élève à 187 250 K€, en hausse de 3 130 K€ par rapport au BR1 2023. Un courrier DGESEP adressé au Président de l'université en date du 6 novembre 2023 précise les compensations qui seront accordées cette année, à savoir 50% de la revalorisation du point d'indice de +1,5% et des mesures bas salaires pour les personnels sous plafond Etat. Cette compensation est estimée à 555k€ et intégrée dans ce projet de BR.

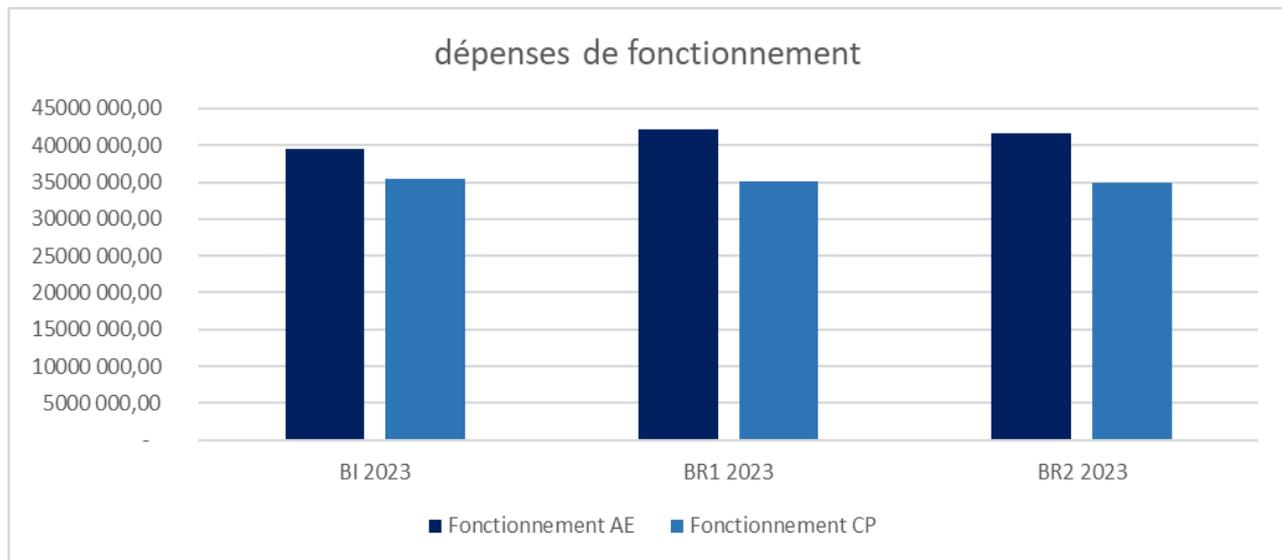
La prévision s'appuie sur la dernière estimation d'exécution pour 2023, à laquelle s'ajoutent les mesures indiquées ci-dessous.

Montant des dépenses de personnel	BR1	BR2
Prévision MS 2023	183 870	187 000
Dépenses de personnel hors M.S.	250	250
<b>Total dépenses de personnel</b>	<b>184 120</b>	<b>187 250</b>

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 :

Variation des dépenses de personnels/ BR1 (en K€)	BR2
Mesures générales obligatoires 2023	2 668
Évolution de la structure des emplois	190
Mesures locales	272
<b>TOTAL</b>	<b>3 130</b>

### 2.2.2.2 Les dépenses de fonctionnement



Le montant de dépenses de fonctionnement s'élève à 41 612 K€ en AE (capacité de commande de l'exercice), contre 42 240 K€ au BR1 (- 1,5%) et à 34 926 K€ en CP (capacité de décaissement de l'exercice), contre 35 079 K€ précédemment (- 0,4%).

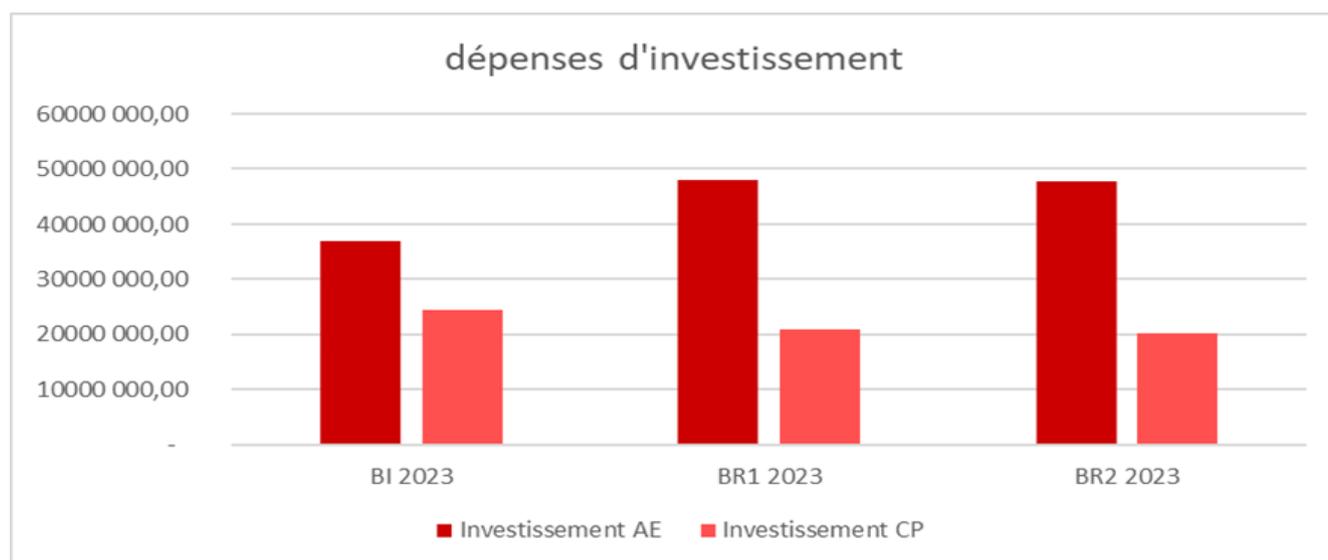


Dépenses de fonctionnement (CP en K€)	BR1	BR2	Variations
Formation	6 377	5 946	- 431 K
Documentation	1 630	1 629	
Recherche	8 563	8 579	
Pilotage et supports	7 768	8 732	+964 K
Immobilier	10 093	9 393	- 700 K
Programme V.E. et de Campus	647	647	
<b>TOTAUX</b>	CP	<b>35 079</b>	- 153 K€ (0,4%)
	AE	<b>42 240</b>	- 628 K€ (-1,5%)

Les ajustements de dépenses de fonctionnement concernent pour l'essentiel les opérations pluriannuelles : -630 K€ en AE et -261 K€ en CP, ainsi qu'une majoration globale de CP de 100 K€ au vu de la projection de fin d'exercice.

## 2.2.2. Les dépenses d'investissement

Les ouvertures de crédits en AE concernant les investissements s'élèvent à 47 797 K€ contre 47 922 K€ au BR1 et en CP à 20 311 K€ contre 20 844 K€.





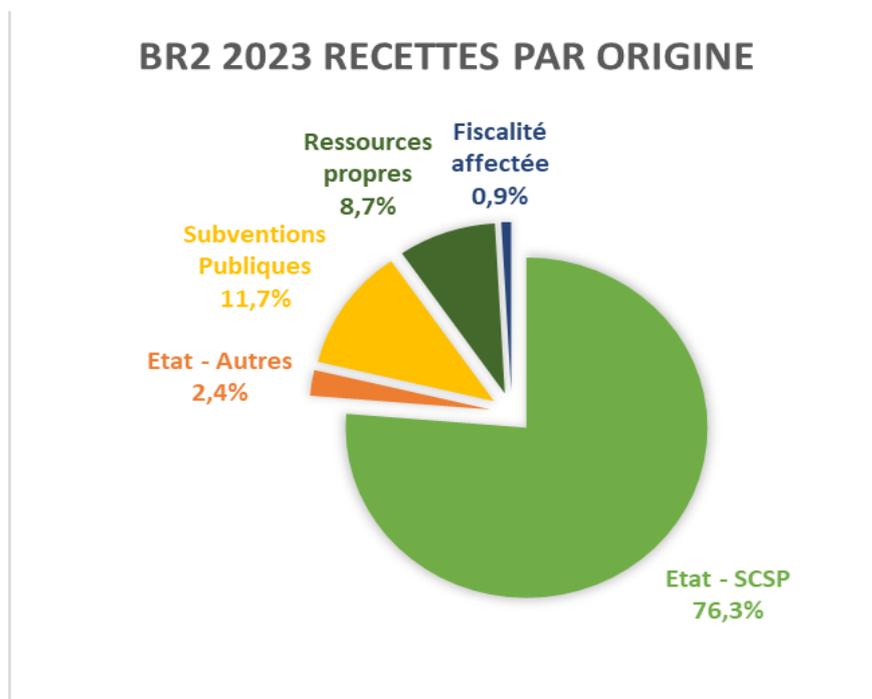
Dépenses d'investissement (CP en K€)	BR1	BR2	Commentaires	
Formation	2 060	2 030		
Documentation	61	72		
Recherche	3 550	3 550		
Pilotage et supports	3 817	2 974	-843 K€	
Immobilier	11 236	11 578	+342 K€	
Programme V.E. et de Campus	119	106		
<b>TOTAUX</b>	CP	20 844	<b>20 311</b>	- 533 K€ (-2,55%)
	AE	47 922	<b>47 797</b>	-125 K€ (0,26 %).

En AE, la diminution de 125 K€ concerne les opérations pluriannuelles. En CP, la baisse est de 1 033 K€, (958 K€ sur l'opération immobilière « Tanneurs » et 75 K€ sur les opérations pluriannuelles liées à l'enseignement), à laquelle s'ajoute une hausse de 500 K€ résultant de la projection de fin d'exercice.

### 2.3. Les recettes

L'ensemble des recettes s'élève à 236 990 K€, contre 235 485 K€ au BR1, en faible augmentation de +1 504 K€, (+0,6%), recouvrant un complément de SCSP notifiée de 1 121 K€, une prévision de SCSP supplémentaire correspondant à l'estimation de masse salariale compensée pour 555K et de surcoût d'énergie compensé pour 357,5K€ et une diminution de 529 K€ pour les autres ressources.

### 2.3.1 Recettes par origine



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

En K€	BR1	BR2	VAR
Masse salariale	162 101	162 402	301
Masse salariale- actions Spécifiques	542	1 108	566
<u>S/T masse salariale</u>	<u>162 643</u>	<u>163 510</u>	<u>867</u>
Fonctionnement et compensation des exonérations	15 310	15 284	-26
Fonctionnement – Actions spécifiques	373	513	139
<u>S/T fonctionnement</u>	<u>15 683</u>	<u>15 797</u>	<u>114</u>
Opérations immobilières	350	350	0
<b>Total*</b>	<b>178 676</b>	<b>179 657</b>	<b>+ 980</b>



\* Hors notification spécifique P.U.I. de 120 K€

Le montant de 179 657 K€ est issu de la notification intermédiaire connue en juillet dernier, en hausse globale de 980 K€. Principalement, l'intégration des crédits du dialogue de performance, pour 561 K€, l'aide spécifique aux étudiants en situation de handicap, pour 161 K€, et plusieurs ajustements à la baisse pour un total de 114,5 K€. (Le détail des variations par rapport au BI est joint dans la liasse budgétaire).

En complément, ont été intégrées à ce BR2 des informations apportées par le courrier DGESIP du 06/11/2023 :

- + 140,8 K€ de crédits du plan de relance (augmentation du nombre d'inscrits),
  - + 555 K€ de masse salariale compensée (estimation sur la base de 50% du coût des mesures indiciaires ayant impacté notre masse salariale depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2023),
  - + 357,5 K€ de surcoût énergétique compensé (50% du surcoût estimé),
- Soit un total de 1 053,3 K€ de SCSP complémentaire.

### 2.3.3 Les ressources propres

Recettes (RE en K€)	BR1	BR2	Variations et commentaires
Droits d'inscription totaux <i>Dont FC et diplômes propres VAE</i>	11 430  7 230	11 543  7 343	+113 K€ (Droits d'inscription nationaux inchangés : 4 200 K€)
Contribution V.E.C	1 890	2 078	+ 188 K€ ; Conforme aux encaissements
Versement pour Taxe Apprentissage	692	692	
Recettes de l'activité Recherche	2 697	2 733	
Subventions d'investissement et d'exploitation	33 978	32 824	-1 154 K€
Autres recettes	5 901	6 182	+ 281 K€ ; majoration sur certaines conventions
Fondation FR et dons	102	108	
<b>Totaux</b>	<b>56 689</b>	<b>56 160</b>	-529 K€ ( -0,9%)



Les ressources propres comprennent la fiscalité affectée (C.V.E.C.), les subventions publiques et les recettes tirées du patrimoine et des activités.

La diminution de 529 K€ s'explique par la baisse des subventions liée à celle des dépenses, tempérée par un complément sur la CVEC et les autres recettes et la formation continue.

### 3. Equilibre financier

CP/RE (en K€)	BR1	BR2	Variations
Dépenses	240 043	242 487	+2 444
<i>Dont BAIM</i>	<i>21 323</i>	<i>20 965</i>	<i>-358</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>72</i>	<i>80</i>	<i>+8</i>
Recettes	235 485	236 990	+ 1 504
<i>Dont BAIM</i>	<i>15 232</i>	<i>14 332</i>	<i>- 900</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>35</i>	<i>48</i>	<i>+13</i>
<b>Solde budgétaire</b>	<b>-4 557</b>	<b>-5 498</b>	<b>-940</b>
<i>Dont BAIM</i>	<i>-6 091</i>	<i>-6 633</i>	<i>-542</i>
<i>Dont Fondation F. R</i>	<i>- 37</i>	<i>-32</i>	<i>+5</i>
Solde global des opérations pour compte de tiers	1 969	1 577	- 392
Emprunt + cautionnements	- 272	- 272	Remboursement de capital : 250
<b>Diminution de la trésorerie (-)</b>	<b>-2 860</b>	<b>- 4 193</b>	<b>-1 332</b>

L'augmentation du prélèvement sur la trésorerie de 1 332 K€, traduit une dégradation de l'équilibre financier par rapport au BR1, essentiellement du fait de l'évolution du solde budgétaire (-940 K€). Mais l'équilibre financier reste en amélioration par rapport 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 compte de résultat prévisionnel BR2			
CHARGES	BR1	BR2	VAR
Charges de personnel	182 046	185 141	3 095
Energie (gaz électricité et chaleur)	5 310	5 310	-
Autres charges	31 843	31 725	- 118
<u>s/ tot. Charges hors personnel</u>	<u>37 153</u>	<u>37 035</u>	<u>- 118</u>
<i>Dotations aux amortissements/provisions</i>	16 200	16 400	200
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>235 399</b>	<b>238 576</b>	<b>3 177</b>
PRODUITS			
SCSP	178 796	180 830	2 034
Fiscalité affectée	1 890	2 078	188
<u>s/tot. Récurrent</u>	<u>180 686</u>	<u>182 908</u>	<u>2 222</u>
Subventions	18 200	18 320	120
Autres produits	20 700	20 750	50
<i>Reprises sur amortissements/provisions</i>	11 000	11 400	400
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>230 586</b>	<b>233 378</b>	<b>2 792</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>- 4 813</b>	<b>- 5 198</b>	<b>- 385</b>

Ce schéma montre un déficit proche du cadrage produit pour le BR1 (-5 171 K€), et en amélioration par rapport au BI (-6 247 K€). Compte-tenu de la stabilité des charges d'énergie par rapport au BR1, ce résultat traduit essentiellement l'alourdissement des charges de personnel, partiellement compensées seulement.

A- Données du compte de résultat (en K€)	BR1	BR2	<i>Dont BAIM</i>	Var.
Résultat	-4 813	- 5 198	- 2 905	-385
Dotations aux Amortissements /provisions (DAA/P)	16 200	16 400	8 700	200
Reprises sur amortissements et provisions	-11 000	- 11 400	-7 200	-400
<b>CAF (+) /IAF (-)</b>	<b>387</b>	<b>- 198</b>	<b>- 1 405</b>	-585

Contrairement au BR1, ce BR2 fait apparaître une insuffisance d'autofinancement (IAF) d'un montant de -198 K€, néanmoins en amélioration par rapport au BI (- 1 048 K€). (Le transfert de SCSP de 7 414 K€ opéré au BI vers le BAIM est inchangé).



B- Données du tableau de financement (en K€)	BR1	BR2	<i>Dont BAIM</i>
Capacité d'autofinancement	387		
Financement de l'actif par l'État	3 342	3 342	3 702
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	5 582	5 582	648
Autres ressources	0	0	0
Augmentation des dettes financières	1	0	0
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>9 312</b>	<b>8 924</b>	<b>4 350</b>
Insuffisance d'autofinancement		198	1 405
Investissements	20 844	20 311	11 578
Remboursement des dettes financières	273	273	273
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>21 117</b>	<b>20 782</b>	<b>13 256</b>
<b>Augmentation (+) /diminution (-) du FDR</b>	<b>-11 804</b>	<b>- 11 856</b>	<b>-8 906</b>

Ce tableau, qui résume le financement des investissements, montre une relative stabilité de la variation du fonds de roulement (FDR), de -52 K€ par rapport au BR1, pour un prélèvement de 11 856K€, inférieur à celui du BI (-13 699 K€).

Ce résultat est la conséquence du besoin de financement de l'IAF de -198 K€, conjugué à un niveau d'investissement en baisse de 533 K€ (hors immobilier, en hausse de 342 K€).

#### 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 consomm ées <= N (CP)
Totaux	210 408	111 836	53 731	94 001	30 113	44 841	41 453

Recettes (en K€)	Montant de l'opération	Diminution de la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements N	Restes à encaisser > N
Totaux	210 408	22 979	187 429	99 536	26 329	61 564

Le montant total des opérations augmente de 11,91 M€ (après une hausse de 56,5 M€ par rapport au BI 2023).

Ces autorisations pluriannuelles entraînent pour l'exercice un décaissement net de 3 784 K€, contre 5 679 K€ au BR1 (et 9 816 K€ au BI).

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

- Un reste à honorer de 86 293 K€ (reste à engager sur AE de 44 841 K€ et un reste à payer sur AE consommées de 41 453 K€), contre 75 734 K€ au BR1 (et 48 106 K€ au BI) ;
- Un reste à encaisser de 61 564 K€, contre 53 949 K€ au BR1 (et 38 107 K€ au BI).

Soit un solde à financer de 24 729 K€, contre 21 784 K€ au BR1 (et 10 000 K€ au BI).

L'accroissement des restes à réaliser se poursuit, du fait de l'augmentation du volume des opérations et d'un niveau de réalisation toujours faible actuellement. Le PPI immobilier représente près des deux tiers (64 %) de ces restes à réaliser.

Budget agrégé (en K€)	BR1	BR2
<b>Variations</b>		
Du FONDS de ROULEMENT (Prélèvement =-)	- 11 804	- 11 856
Du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-8 944	- 7 664
De la TRESORERIE : <i>Dont trésorerie fléchée</i>	-2 860 -3 940	- 4 193 - 3 771
<b>Niveaux initiaux*</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	41 958	41 958
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-27 046	-27 046
De la TRESORERIE : <i>Dont trésorerie fléchée</i>	69 004 2 987	69 004 2 987
<b>Niveaux finaux</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	30 154	30 101
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-35 990	- 34 710
De la TRESORERIE <i>Dont trésorerie fléchée</i>	66 144 - 953	64 811 - 784

\*Compte financier 2022

En comptabilité générale, le déficit de 5 198 K€ se détériore par rapport au BR1 et ne permet plus de dégager une capacité d'autofinancement (IAF : 198 K€).

Le FDR prévisionnel au 31/12/2023 s'établit à 30 101 K€ (30 154 K€ au BR1), ce qui représente 49 jours de charges décaissables. Il se décompose comme suit :

En €	Agrégé	Principal	BAIM	FONDATION
Augmentation (+) /Diminution (-) du FDR	-11 856	-2 914	-8 906	-37
FDR final	30 101	29 633	214	254



En comptabilité budgétaire, le solde budgétaire passe de -4 558 K€ au BR1 à -5 498 K€. Sur les opérations pluriannuelles, les engagements nets conduiront, pour les exercices postérieurs à 2023, à un solde à financer de 24 729 K€, contre 21 784 K€ au BR1. La variation de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2023 s'élève à - 4 193 K€ (-2 860 au BR1) et la trésorerie à 64 811 K€ soit 105 jours de charges décaissables (66 144 K€ soit 109 j au BR1).

Au total, ce BR traduit, dans les deux comptabilités, une détérioration mesurée par rapport au budget précédent. Il reflète pour l'essentiel, l'insuffisance de compensation des charges nouvelles créées pour le personnel et dans une moindre mesure le renchérissement du fonctionnement récurrent.

S'y ajoutent les fluctuations des opérations pluriannuelles en particulier sur l'immobilier, renchérissement du coût d'opération, déphasage persistant entre les financements et les décaissements effectifs. Cette situation alimente un niveau relativement élevé de trésorerie, même s'il subit une légère baisse à ce BR2.

A l'issue de ce BR2, la situation financière de l'établissement demeure très tendue et confirme qu'il lui est impossible de financer de nouvelles charges, particulièrement les mesures nationales sur la masse salariale. Il devra également faire face à des décaissements importants sur des opérations immobilières, à partir de l'année prochaine, pour lesquels les financements ont déjà été reçus.

Arnaud GIACOMETTI

Fondation universitaire F. Rabelais BR2 2023		
Budget initial (€)	BR1	BR2
Comptabilité générale		
Charges	72 064	79 691
Produits	35 000	43 000
Résultat	-37 064	-36 691
CAF (+) / IAF (-)	-37 000	-36 627
Diminution du FDR (-)	-37 000	-36 627
FDR au 31/12	253 352	253 725
Comptabilité budgétaire		
Dépenses	72 000	79 627
Recettes	35 000	48 000
Solde budgétaire	-37 000	-31 627
Diminution de la trésorerie	-37 000	-36 627
Trésorerie au 31/12	266 979	267 352

Ce BR2 est constitué en dépense, de compléments de crédit pour la rémunération de la chargée de mission et le co-financement d'un doctorant (Chaire Inclusion) et en recette, de l'inscription de dons supplémentaires auprès d'entreprises.

## Annexe 2 : SYNTHÈSE BUDGÉTAIRE 2018- 2023

Comptabilité budgétaire Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2018	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021	Compte financier 2022	Budget initial 2023	Budget rectificatif N°1 (1)	Budget rectificatif N°2 (2)	Ecart (2) - (1)
AE	206,7	206,57	208,27	225,27	216,36	259,39	274,28	276,66	2,38
Recettes budgétaires	199	209,90	203,92	215,49	232,77	229,37	235,48	236,99	1,51
Dépenses budgétaires (CP)	197,8	208,25	202,90	207,23	222,28	242,82	240,04	242,49	2,45
SOLDE BUDGÉTAIRE	1,2	1,64	1,05	8,26	10,49	-13,45	-4,56	-5,50	-0,94
- fondation	0,01	-0,03	-0,01	-0,007	0,01	-0,037	-0,04	-0,03	0,01
- Université	1,19	1,67	1,06	7,66	2,54	-3,39	1,57	1,17	-0,40
- BAIM				0,60	7,94	-10,02	-6,09	-6,63	-0,54
Emprunts CDC	-0,25	-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	1,97	1,58	-0,39
dont pour compte tiers	2,43	-2,79	0,30	2,67	-1,73	-0,5	0,53	0,52	-0,01
dont sur compte tiers	0,57	-0,19	1,57	1,32	-1,86	1,44	1,44	1,056	-0,38
variation de trésorerie :	3,96	-1,59	2,67	11,99	6,64	-12,76	-2,86	-4,19	-1,33
- fléchée :	3,96	-2,94	-3,0	1,75	7,08	-6,35	-3,94	-3,77	0,17
- non fléchée :		1,35	5,7	10,24	-0,44	-6,41	1,08	-0,42	-1,50



Comptabilité patrimoniale Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2018	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021 (1)	Compte financier 2022	Budget initial 2023	Budget rectificatif N°1 (1)	Budget rectificatif N°2 (2)	Ecart (2) - (1)
Résultat :	2,87	4,51	6,31	6,27	-2,77	-6,25	-4,81	-5,20	-0,39
- dont fondation	0	-0,03	-0,020	0,01	0,00	-0,04	-0,04	-0,04	0,00
- dont BAİM				-0,85	0,27	-5,06	-3,61	-2,90	0,71
- dont université	+2 ,87	4,55	6,33	7,11	-3,04	-1,15	-1,17	-2,26	-1,09
CAF	6,99	8,48	11,041	12,55	2,51	-1,05	0,39	-0,20	-0,59
Ressources financements hors CAF :	5,93	24,64	4,31	151,56	8,21	11,95	8,93	8,93	0,00
- dont emprunt :	-	-	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements	12,84	30,16	11,26	158,27	14,879	24,60	21,12	20,58	-0,54
- dont remb't emprunt	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,27	0,27	0,00
Variation fonds de roulement	0,08	2,96	4,095	5,84	-4,15	-13,70	-11,80	-11,86	-0,06
Fonds de roulement	+ 33 ,2	36,17	40,27	46,11	41,96	34,29	30,15	30,10	-0,05
Fonds de roulement hors emprunt	26,79	31,75	36,34	42,19	38,28	30,62	26,48	26,43	-0,05
Trésorerie	45,38	47,7	50,37	62,36	69,003	53,41	66,14	64,81	-1,33
Trésorerie hors emprunt	44,54	43,28	46,45	58,44	65,33	49,74	62,47	61,14	-1,33
Fonds de roulement (jours)	64	69	77	85	72	57	50	49	-1,00
Fonds de roulement (jours) hors emprunt	55	60	69	77	66	51	43	43	0,00
Trésorerie (jours)	96	91	96	114	119	88	109	105	-4,00
Trésorerie (jours) hors emprunt	86	60	88	107	113	82	103	99	-4,00
Journée de fonctionnement (charges) en €	515 897	525 845	525 103	545 376	580 541	606 852	608 887	617 155	8 268

## ANNEXE 3 : Opérations immobilières individualisées et programmes récurrents

Opérations Immobilières 2023									
Opérations Immobilières individualisées 2023									
Opérations Immobilières individualisées en K€	Coût total opération	Autofinancement UT	Budget après BR1 2023 + reports			Budget après BR2 2023			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 Tonnellé - Réhabilitation du bâtiment Vialle	7 675	675	54	-	43	54	-	43	AVENANT 3 rémunération mandataire + déclaration de DO en cours d'instruction
Site Tanneurs - Réfection clos et couvert (1ère tranche)	22 794	544	5 998	4 500	2 900	5 998	3 460	2 000	Augmentation de l'enveloppe globale (+10,3M€ nouveau CPER 21-27)
Extension de l'EPU	32 500	6 000	27 045	4 000	1 700	27 045	4 000	1 700	Augmentation de l'enveloppe globale (+10,5M€ nouveau CPER 21-27)
<i>S/TOTAL</i>	<i>72 417</i>	<i>7 219</i>	<i>33 097</i>	<i>8 457</i>	<i>4 600</i>	<i>33 043</i>	<i>7 460</i>	<i>3 700</i>	
<b>Opérations sur CPER 2021– 2027</b>									
Batiment biologie recherche	8 267	267	37	37	-	-	8	-	Redéfinition du périmètre de l'opération
Travaux UFR Odontologie	1 500	500	1 130	1 093	500	1 130	1 093	500	Travaux prévus 1 étage pour rentrée 2022, 1 étage rentrée 2023. montant total opération 3 M (dont équipements hors BAIM)
<b>Programme d'efficacité énergétique des campus 2030 (PEEC)</b>									
Rénovation énergétique bât L	1 463	-	5	104	94	5	104	94	Financement 100 % plan de relance (clos et couvert + mise en sécurité du bâtiment L)
Rénovation énergétique bât Y	3 200	-	398	1 833	1 457	398	1 833	1 457	Financement 100 % plan de relance
<i>S/TOTAL</i>	<i>4 663</i>	<i>-</i>	<i>403</i>	<i>1 937</i>	<i>1 551</i>	<i>403</i>	<i>1 937</i>	<i>1 551</i>	
<b>Opérations hors programme</b>									
Site Tanneurs -Local Passerelle	200	200	200	20	-	200	20	-	
Site Tanneurs - SCD	185	185	-	-	-	-	-	-	Opération terminée
Plan de Résilience	625	-	585	612	450	585	612	450	
Plan de Résilience 2	3 000	-	-	-	-	-	-	-	Opération non retenue
Site Tanneurs - Aménagement du CUEFEE	80	80	69	76	-	69	76	-	
Projet DSI DATACENTER	704	704	264	260	-	264	260	-	Mise en sécurité des DATACENTER Plat D'Etain et Grandmont
Plan de relance BPI biocube intégrateur	700	-	30	10	-	30	10	-	
Déploiement du réseau de chaleur	204	-	-	-	-	-	-	-	Opération terminée
<i>S/TOTAL</i>	<i>5 698</i>	<i>1 169</i>	<i>1 148</i>	<i>978</i>	<i>450</i>	<i>1 148</i>	<i>978</i>	<i>450</i>	
<b>TOTAL</b>	<b>91 045</b>	<b>8 655</b>	<b>34 685</b>	<b>11 409</b>	<b>6 601</b>	<b>34 594</b>	<b>10 383</b>	<b>5 701</b>	



**Programme récurrents: MES/accessibilité/GER/maintenance-exploitation/adaptation**

Opérations Immobilières individualisées en K€	Coût total opération	Autofinancement	BR1 2023 plus reports 2022		BR2 2023		Commentaires
			AE	CP	AE	CP	
<b>Programme de mise en accessibilité</b>							
Mise en accessibilité des locaux : ADAP (phase 2)	2 139		150	80	150	80	Lancement de la consultation prévue fin 2022
<b>Programme de mise en sécurité</b>							
Remplacement systèmes sécurité incendie et mise en sécurité des terrasses	1 440		-	-	-	-	Opérations terminées fin 2021
<i>S/TOTAL</i>	<i>1 440</i>	-	-	-			
<b>Programme de maintenance / exploitation</b>							
Maintenance annuelle des ATI	1 103	1 103	1 103	1 064	1 103	1 064	2022 +3%
Marchés de maintenance et VTR	319	319	265	319	265	319	Ajout de la maintenance des centrales de CO <sup>2</sup> de laboratoires
Dépenses de fluides	6 680	6 680	5 391	6 680	5 391	6 680	P1, P2, P3, R1 et R2
Schéma directeur des énergies	424	424	424	196	424	196	AMO Schéma Directeur des Energies
Marchés de nettoyages des locaux	2 700	2 700	2 700	1 400	2 700	1 400	reconduction du marché 2 ans
Location gestion locative	1 650	1 650	1 650	497	1 650	497	Loyer J.ROYER sur 10 ans
Logiciel Système d'Information Patrimonial	150	150	96	50	96	50	Licence Active 3D
<i>S/TOTAL</i>	<i>13 026</i>	<i>13 026</i>	<i>11 629</i>	<i>10 206</i>	<i>11 629</i>	<i>10 206</i>	
<b>Programme de G.E.R</b>							
Enveloppe globale	437	437	437	437	437	437	2022 +3%
<i>S/TOTAL</i>	<i>437</i>	<i>437</i>	<i>437</i>	<i>437</i>	<i>437</i>	<i>437</i>	
<b>Programme d'adaptation (composantes - services)</b>							
ATI - IUT BLOIS	51	51	51	51	51	51	projets composantes
ATI - IUT TOURS	297	297	275	297	275	297	Engagement des travaux en 2022 mais réalisation en 2023. Reports des CP sur 2023
ATI - PORTALIS - PLAT D'ETAIN	245	245	70	60	70	60	projets composantes
ATI - TANNEURS	7	7	7	7	7	7	projets composantes
ATI - TONNELLE	76	76	76	56	76	56	projets composantes
ATI - GRANDMONT	281	281	281	211	281	211	projets composantes
<i>S/TOTAL</i>	<i>957</i>	<i>957</i>	<i>760</i>	<i>682</i>	<i>760</i>	<i>682</i>	



## ANNEXE 4 : Synthèse du BAIM- BR2 2023

Budget après BR2 2023					
	AE	CP	RE	commentaire	solde budgétaire
<b>Opérations individualisées</b>					
Opérations en cours	35 880 675	11 756 685	6 201 795	recettes dédiées	
<i>dont opérations fléchées</i>	<i>33 097 200</i>	<i>7 424 568</i>	<i>3 700 000</i>		- 3 724 568
<b>S/T opé. Ind.</b>	<b>35 880 675</b>	<b>11 756 685</b>	<b>6 201 795</b>		- <b>5 554 890</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	2 642 716			- 2 642 716
<b>S/T Prog récurrents</b>	<b>3 151 984</b>	<b>2 919 216</b>	<b>350 000</b>		- <b>2 569 216</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: ppts d'exploitation	
<b>S/T Gestion immobilière</b>	<b>4 473 479</b>	<b>2 073 131</b>	<b>7 780 367</b>		<b>5 707 236</b>
Non affecté (I)	340 000	(1 660 000)			1 660 000
Non affecté (F)	350 818	(1 000 000)			1 000 000
<b>Total général</b>	<b>50 012 287</b>	<b>20 965 409</b>	<b>14 332 162</b>		- <b>6 633 247</b>

## EPSCP - synthèse des documents budgétaires

Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
Tableau emplois	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau autorisations budgétaires	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
Tableau équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
Situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
Tableau agrégé des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
Tableau UMR	-	Pour information
Synthèse budgétaire et comptable	budget de l'établissement	Pour information

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif N°2 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	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	951 (1)
CDI			9	16
Non permanents		CDD	357	505
<b>S/total EC</b>		<b>1 316</b>	<b>156</b>	<b>1 472</b>
<b>Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>				-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	591 (2)	591
		CDI	115	165
	Non permanents	CDD	63	310
<b>S/total Biatoss</b>		<b>769</b>	<b>297</b>	<b>1 067</b>
<b>Totaux</b>		<b>2 085 (3)</b>	<b>453</b>	<b>2 539</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°2 2023 AGREGE**  
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 Initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget Initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
<b>Personnel</b>	183 100 000	184 120 000	187 250 000	3 130 000	183 100 000	184 120 000	187 250 000	3 130 000	223 166 752	230 885 328	233 289 725	2 404 397	<b>Recettes globalisées*</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	51 073 079	51 073 079	52 010 733	937 654	51 073 079	51 073 079	52 010 733	937 654	177 642 558	178 796 301	180 829 960	2 033 659	Subvention pour charges de service public
									2 838 392	3 373 931	3 642 622	268 691	Autres financements de l'Etat
									1 890 000	1 890 000	2 078 337	188 337	Fiscalité affectée
									23 760 518	26 592 903	26 018 280	- 574 623	Autres financements publics
									17 035 285	20 232 192	20 720 526	488 334	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	39 448 090	42 239 985	41 611 693	- 628 292	35 366 874	35 079 176	34 925 952	- 153 225					
<b>Investissement</b>	36 836 532	47 922 392	47 797 064	- 125 328	24 349 193	20 844 004	20 311 407	- 532 597	6 200 000	4 600 000	3 700 000	- 900 000	<b>Recettes fléchées**</b>
									1 400 000	2 100 000	2 100 000	-	Financements de l'Etat fléchés
									4 800 000	2 500 000	1 600 000	- 900 000	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	259 384 622	274 282 378	276 658 758	2 376 380	242 816 067	240 043 181	242 487 358	2 444 178	229 366 752	235 485 328	236 989 725	1 504 397	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = A - B)</b>					-	-	-	-	13 449 315	4 557 853	5 497 634	939 781	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 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 Initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget Initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget Initial	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
<b>Personnel</b>	183 100 000	184 120 000	187 250 000	3 130 000	183 100 000	184 120 000	187 250 000	3 130 000	212 651 594	220 218 166	222 609 563	2 391 398	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	51 073 079	51 073 079	52 010 733	937 654	51 073 079	51 073 079	52 010 733	937 654	170 228 165	171 381 908	173 415 567	2 033 659	Subvention pour charges de service public
									836 597	1 372 136	1 640 827	268 691	Autres financements de l'Etat
									1 890 000	1 890 000	2 078 337	188 337	Fiscalité affectée
									23 240 518	25 944 899	25 370 276	- 574 623	Autres financements publics
									16 456 315	19 629 222	20 104 556	475 334	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	27 110 277	30 034 556	29 404 747	- 629 809	23 776 511	24 920 248	25 459 397	539 148					
<b>Investissement</b>	8 798 459	10 006 515	9 881 187	- 125 328	9 166 108	9 607 978	8 732 925	- 875 053					
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	219 008 736	224 161 072	226 535 935	2 374 863	216 042 619	218 648 227	221 442 322	2 794 095	212 651 594	220 218 166	222 609 563	2 391 398	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = A - B)</b>					-	1 569 939	1 167 241	-	3 391 025	-	-	402 697	<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 3**  
**Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Rectificatif N°2 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
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>87 105 497</b>	<b>87 105 497</b>	<b>6 103 230</b>	<b>5 946 493</b>	<b>1 607 474</b>	<b>2 030 036</b>	<b>94 816 202</b>	<b>95 082 027</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	55 363 026	55 363 026	3 466 916	3 432 427	1 243 943	1 653 073	60 073 885	60 448 526
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	29 053 052	29 053 052	1 242 023	1 236 094	356 289	369 721	30 651 364	30 658 867
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 689 419	2 689 419	1 394 292	1 277 972	7 242	7 242	4 090 953	3 974 633
D105 - Bibliothèques et documentation	4 346 337	4 346 337	1 687 739	1 628 639	66 774	71 774	6 100 849	6 046 749
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	21 871 611	21 871 611	5 566 195	5 502 940	1 153 720	1 068 145	28 591 527	28 442 696
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 688 917	5 688 917	376 329	216 319	48 441	34 750	6 113 687	5 939 987
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 234 277	6 234 277	1 009 874	939 687	1 763 797	1 584 209	9 007 948	8 758 173
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	1 321 302	1 321 302	201 375	184 068	12 866	25 527	1 535 543	1 530 897
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	20 370 954	20 370 954	2 152 409	1 440 389	551 255	588 534	23 074 618	22 399 877
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	9 349 222	9 349 222	403 545	282 979	676 481	249 294	10 429 248	9 881 494
D113 - Diffusion des savoirs et musées	278 211	278 211	12 794	12 794	-	-	291 005	291 005
D114 - Immobilier	3 172 330	3 172 330	12 139 398	9 392 897	37 915 877	11 578 481	53 227 606	24 143 709
D115 - D204 - Pilotage et support	23 788 326	23 788 326	11 312 162	8 732 103	3 877 889	2 974 167	38 978 377	35 494 596
<b>Etudiants</b>	<b>3 723 016</b>	<b>3 723 016</b>	<b>646 643</b>	<b>646 643</b>	<b>122 490</b>	<b>106 490</b>	<b>4 492 149</b>	<b>4 476 149</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	532	532	23 500	23 500	-	-	24 032	24 032
D202 - Aides indirectes	3 867	3 867	-	-	-	-	3 867	3 867
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 718 617	3 718 617	623 143	623 143	122 490	106 490	4 464 250	4 448 250
<b>Total</b>	<b>187 250 000</b>	<b>187 250 000</b>	<b>41 611 693</b>	<b>34 925 952</b>	<b>47 797 064</b>	<b>20 311 407</b>	<b>276 658 758</b>	<b>242 487 358</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>								<b>-</b>

**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									
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
FD010 - Subvention pour charges service public	180 829 960								180 829 960	
FD020 - Droits d'inscription					4 200 000				4 200 000	
FD021 - CVEC			2 078 337						2 078 337	
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE				2 500	7 340 427				7 342 927	
FD040 - Taxe d'apprentissage				-	692 000				692 000	
FD050 - Contrats prestations recherche hors ANR					14 700				14 700	
FD060 - Valorisation				23 394	2 741 591				2 718 197	
FD070 - ANR investissements d'avenir					1 999 944				1 999 944	
FD080 - ANR hors investissements d'avenir		120 777			2 671 561				2 792 338	
FD090 - Subvention exploit & financ actif Région					9 468 636		1 100 000		10 568 636	
FD100 - Subvention exploit & financ actif UE					3 974 801				3 974 801	
FD110 - Subvention exploit & financ actif Autres		3 521 845			6 845 724	2 100 000	500 000		13 488 213	
FD120 - Fondations fonds propres réserves dons					-				108 000	
FD130 - Autres recettes					1 078 507	5 103 164			6 181 671	
<b>Total</b>	<b>180 829 960</b>	<b>3 642 622</b>	<b>2 078 337</b>	<b>26 018 280</b>	<b>20 720 526</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>-</b>	<b>236 989 725</b>	
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>									<b>5 497 634</b>	

**Tableau 4**  
**Équilibre financier - Budget Rectificatif N°2 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)					
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	
<b>Solde budgétaire (déficit)</b>	<b>13 449 315</b>	<b>4 557 853</b>	<b>5 497 634</b>	939 781				-	-	<b>Solde budgétaire (excédent)</b>
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	<i>3 391 025</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>402 697</i>		<i>1 569 939</i>	<i>1 167 241</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	<i>37 000</i>	<i>37 000</i>	<i>31 627</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	<i>5 373</i>	<i>-</i>	<i>5 373</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>6 633 247</i>	<i>542 456</i>		<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>
Remboursements d'emprunts (capital)	250 000	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			<i>Dépôts et cautionnements</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	<b>250 000</b>	<b>272 500</b>	<b>272 500</b>	<b>-</b>		<b>800</b>	<b>800</b>		<b>-</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	7 392 644	137 144		6 178 178	7 788 807	7 914 491	125 685	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	682 870	116 511		2 000 000	2 002 350	1 737 785	- 264 564	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>13 845 647</b>	<b>1 193 436</b>	et	<b>8 178 178</b>	<b>9 791 956</b>	<b>9 653 077</b>	<b>- 138 879</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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	ou	<b>12 755 937</b>	<b>2 860 256</b>	<b>4 192 570</b>	<b>1 332 315</b>	<b>PRELEVEMENT sur la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>			<i>-</i>	<i>168 483</i>	ou	<i>6 350 000</i>	<i>3 939 526</i>	<i>3 771 043</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée</i>		<i>1 079 271</i>			ou	<i>6 405 937</i>		<i>421 528</i>	<i>1 500 799</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>13 845 647</b>	<b>1 193 436</b>	et	<b>20 934 115</b>	<b>12 652 212</b>	<b>13 845 647</b>	<b>1 193 436</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5**  
**Opérations pour le compte de tiers Budget Rectificatif N°2 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	44 300,00	12 500,00
PFI ESSEN 23/24	47310000	Recettes à transférer	0,00	10 500,00
PFI BOCHUM 22/23	47310000	Recettes à transférer	3 000,00	0,00
PFI M.EURO.IDOH+	47310000	Recettes à transférer	896 500,00	821 000,00
PFI MOBICENTRE ERASM	47310000	Recettes à transférer	274 641,88	500 980,00
PFI ETUDES EUROPE/2	47310000	Recettes à transférer	300 148,20	8 631,25
PFI PEPITE CENTRE	47310000	Recettes à transférer	20 000,00	20 000,00
PFI PEPITE CENTRE	47310000	Recettes à transférer	73 600,00	73 600,00
OPCT AMI	47310000	Recettes à transférer	442 400,00	440 285,18
PFI BIO-MIND PAVEA	47310000	Recettes à transférer	19 744,00	0,00
PFI CORMECOULI CETHI	47310000	Recettes à transférer	2 500,00	2 500,00
PFI TECHSAN	47310000	Recettes à transférer	0,00	57 177,40
PFI PROJET VIA	47310000	Recettes à transférer	52 901,00	0,00
PFI MEDICIS CESR	47310000	Recettes à transférer	0,00	10 000,00
PFI LAPTER CITERES	47310000	Recettes à transférer	0,00	10 000,00
PFI PROJET PBC	47310000	Recettes à transférer	0,00	1 424,95
PFI PLANTACLIM CITER	47310000	Recettes à transférer	31 900,00	49 600,00
PFI LABEX MABIMPROVE	47310000	Recettes à transférer	771 533,81	778 378,00
PFI ADC-TKI GICC	47310000	Recettes à transférer	5 000,00	0,00
PFI ARMADA CDIG	47310000	Recettes à transférer	6 300,00	0,00
PFI BIOMEDALS IC	47310000	Recettes à transférer	190,54	0,00
PFI FORCE HEMATO	47310000	Recettes à transférer	9 000,00	13 500,00
PFI VLM BRIARD 2022	47310000	Recettes à transférer	3 000,00	9 000,00
PFI LIPICABS	47310000	Recettes à transférer	15 000,00	0,00
PFI PROJET CANALEX	47310000	Recettes à transférer	12 500,00	12 500,00
PFI MODHEP 19*134917	47310000	Recettes à transférer	14 799,67	14 799,67
PFI BIOMED GOUV.ANIM	47310000	Recettes à transférer	1 157 170,00	1 323 810,00
PFI NOVANTINH	47310000	Recettes à transférer	3 000,00	3 000,00
PFI PIRANA 19*134916	47310000	Recettes à transférer	8 540,13	3 440,13
PFI PLBIO FRANCK	47310000	Recettes à transférer	74 024,00	0,00
PFI PURIN4EXO	47310000	Recettes à transférer	143 560,00	82 000,00
PFI MAGCOT INCA	47310000	Recettes à transférer	23 976,00	0,00
PFI BK THER BIOMAP	47310000	Recettes à transférer	4 800,00	0,00
PFI EPROSS-2E	47310000	Recettes à transférer	3 000,00	0,00
PFI ETHERMO PCME2	47310000	Recettes à transférer	0,00	12 000,00
PFI WATER-PONDI GEHC	47310000	Recettes à transférer	12 867,08	0,00
PFI ALLEFRAISE	47310000	Recettes à transférer	31 200,00	0,00
PFI C-VALO GOUV	47310000	Recettes à transférer	884 975,25	1 673 643,74
PFI PROJET RECAP	47310000	Recettes à transférer	26 000,00	19 500,00
PFI FLEXIGEN	47310000	Recettes à transférer	5 655,38	0,00
PFI MELUSINE	47310000	Recettes à transférer	16 017,36	0,00
PFI SCAP3D	47310000	Recettes à transférer	26 232,50	0,00
PFI TRANSPARENCE	47310000	Recettes à transférer	0,00	10 500,00
TVA	44551000	TVA à décaisser	1 972 667,22	1 940 221,14
<b>TOTAL</b>			<b>7 392 644</b>	<b>7 914 491</b>

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Agrégé Budget Rectificatif N°2 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES					PRODUITS				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	180 695 984	182 045 773	185 140 512	3 094 739	Subventions de l'Etat	177 642 558	178 796 301	180 829 960	2 033 659
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	51 073 079	51 073 079	51 073 079	-	Fiscalité affectée	1 890 000	1 890 000	2 078 337	188 337
Fonctionnement autre que les charges de personnel	53 470 890	53 353 403	53 435 440	82 037	Autres subventions	12 661 489	18 200 000	18 320 000	120 000
Intervention (le cas échéant)				-	Autres produits	32 725 243	31 700 000	32 150 000	450 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>234 166 874</b>	<b>235 399 176</b>	<b>238 575 952</b>	<b>3 176 776</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>227 919 290</b>	<b>230 586 301</b>	<b>233 378 297</b>	<b>2 791 996</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>6 247 584</b>	<b>4 812 875</b>	<b>5 197 655</b>	<b>384 780</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>238 575 952</b>	<b>3 176 776</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>238 575 952</b>	<b>3 176 776</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 6 247 584	- 4 812 875	- 5 197 655	- 384 780
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 700 000	16 200 000	16 400 000	200 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 10 500 000	- 11 000 000	- 11 400 000	- 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>- 1 047 584</b>	<b>387 125</b>	<b>- 197 655</b>	<b>- 584 780</b>

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	1 047 584	-	197 655	584 780	Capacité d'autofinancement	-	387 125	-	-
				-	Financement de l'actif par l'État	3 763 712	3 342 153	3 342 153	-
Investissements	24 349 193	20 844 004	20 311 407	- 532 597	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 163 750	5 582 282	5 582 282	-
				-	Autres ressources				-
Remboursement des dettes financières	250 000	272 500	272 500	-	Augmentation des dettes financières		800	800	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>25 646 777</b>	<b>21 116 504</b>	<b>20 781 561</b>	<b>52 182</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>11 947 462</b>	<b>9 312 360</b>	<b>8 925 235</b>	<b>-</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>13 699 315</b>	<b>11 804 144</b>	<b>11 856 326</b>	<b>52 182</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 initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 13 699 315	- 11 804 145	- 11 856 326	- 52 181
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 943 378	- 8 943 889	- 7 663 756	1 280 133
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 12 755 937	- 2 860 255	- 4 192 570	- 1 332 315
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	47 991 760	41 957 648	41 957 648	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>34 292 445</b>	<b>30 153 503</b>	<b>30 101 322</b>	<b>- 52 181</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 18 173 285	- 27 046 136	- 27 046 136	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 19 116 663</b>	<b>- 35 990 025</b>	<b>- 34 709 892</b>	<b>1 280 133</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	66 165 046	69 003 784	69 003 784	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>53 409 109</b>	<b>66 143 529</b>	<b>64 811 214</b>	<b>- 1 332 315</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Principal Budget Rectificatif N°2 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES					PRODUITS				
	budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	180 695 984	182 045 773	185 140 512	3 094 739	Subventions de l'Etat	170 228 165	171 381 908	173 415 567	2 033 659
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	51 073 079	51 073 079	51 073 079	-	Fiscalité affectée	1 890 000	1 890 000	2 078 337	188 337
Fonctionnement autre que les charges de personnel	33 280 463	34 494 411	35 268 821	774 410	Autres subventions	12 661 489	18 200 000	18 320 000	120 000
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	-	Autres produits	28 046 273	23 897 030	24 339 030	442 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>213 976 447</b>	<b>216 540 184</b>	<b>220 409 333</b>	<b>3 869 149</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>212 825 927</b>	<b>215 368 938</b>	<b>218 152 934</b>	<b>2 783 996</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</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>2 256 399</b>	<b>1 085 153</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>220 409 333</b>	<b>3 869 149</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>220 409 333</b>	<b>3 869 149</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 1 150 520	- 1 171 246	- 2 256 399	- 1 085 153
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 099 936	7 499 936	7 699 936	200 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 3 400 000	- 3 800 000	- 4 200 000	- 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>1 243 537</b>	<b>- 1 285 153</b>

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	1 285 153	Capacité d'autofinancement	2 549 416	2 528 690	1 243 537	-
					Financement de l'actif par l'État	361 917	359 642	359 642	-
Investissements	9 166 108	9 607 978	8 732 925	- 875 053	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 863 750	4 934 278	4 934 278	-
					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>8 732 925</b>	<b>410 100</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 775 083</b>	<b>7 104 126</b>	<b>5 818 973</b>	<b>-</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 391 025</b>	<b>2 503 853</b>	<b>2 913 952</b>	<b>410 100</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 initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 3 391 025	- 2 503 853	- 2 913 952	- 410 099
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 943 378	- 6 043 889	- 5 663 756	380 133
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 2 447 647	- 3 540 036	- 2 749 804	- 790 232
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	39 645 862	32 547 376	32 547 376	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>36 254 837</b>	<b>30 043 523</b>	<b>29 633 424</b>	<b>- 410 099</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 4 976 669	- 14 345 125	- 14 345 125	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 5 920 047</b>	<b>- 20 389 014</b>	<b>- 20 008 881</b>	<b>380 133</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	44 622 531	46 892 500	46 892 500	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>42 174 884</b>	<b>50 432 536</b>	<b>49 642 304</b>	<b>- 790 232</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					PRODUITS				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	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	79 691	7 627	Autres subventions				-
Intervention (le cas échéant)				-	Autres produits	35 000	35 000	43 000	8 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	<b>79 691</b>	<b>7 627</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>43 000</b>	<b>8 000</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>373</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>37 064</b>	<b>37 064</b>	<b>36 691</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	<b>79 691</b>	<b>8 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>72 064</b>	<b>72 064</b>	<b>79 691</b>	<b>8 000</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	37 064	37 064	36 691	373
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	64	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>	<b>36 627</b>	<b>373</b>

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	37 000	37 000	36 627	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-	373
				-	Financement de l'actif par l'Etat				
Investissements	-	-		-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				
				-	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>36 627</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>373</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>373</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>36 627</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 initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	37 000	37 000	36 627	373
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	36 627	373
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	288 369	290 352	290 352	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>251 369</b>	<b>253 352</b>	<b>253 725</b>	<b>373</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	1 200	13 627	13 627	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>1 200</b>	<b>13 627</b>	<b>13 627</b>	<b>-</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	289 569	303 979	303 979	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>252 569</b>	<b>266 979</b>	<b>267 352</b>	<b>373</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					PRODUITS				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	-	-	-	-	Subventions de l'Etat	7 414 393	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	18 086 928	- 700 000	Autres subventions	-	-	-	-
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	7 643 970	7 767 970	7 767 970	-
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>20 118 363</b>	<b>18 786 928</b>	<b>18 086 928</b>	<b>- 700 000</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>15 058 363</b>	<b>15 182 363</b>	<b>15 182 363</b>	<b>-</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700 000</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>5 060 000</b>	<b>3 604 565</b>	<b>2 904 565</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>18 086 928</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>18 086 928</b>	<b>-</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 5 060 000</b>	<b>- 3 604 565</b>	<b>- 2 904 565</b>	<b>700 000</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 600 000	8 700 000	8 700 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 7 100 000	- 7 200 000	- 7 200 000	-
+ 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>- 1 404 565</b>	<b>700 000</b>

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		Budget initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	3 560 000	2 104 565	1 404 565	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-	700 000
					Financement de l'actif par l'État	3 401 795	3 701 795	3 701 795	-
Investissements	15 183 085	11 236 026	11 578 481	342 455	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	5 320 000	648 004	648 004	-
					Autres ressources				-
Remboursement des dettes financières	250 000	272 500	272 500	-	Augmentation des dettes financières				-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>18 993 085</b>	<b>13 613 091</b>	<b>13 255 546</b>	<b>342 455</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 721 795</b>	<b>4 349 799</b>	<b>4 349 799</b>	<b>700 000</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>357 545</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>10 271 290</b>	<b>9 263 292</b>	<b>8 905 747</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 initial	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 10 271 290	- 9 263 292	- 8 905 747	357 545
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-	- 2 900 000	- 2 000 000	900 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 10 271 290	- 6 363 292	- 6 905 747	- 542 455
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	8 057 529	9 119 921	9 119 921	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 2 213 761</b>	<b>- 143 371</b>	<b>214 174</b>	<b>357 545</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 13 195 417	- 12 687 384	- 12 687 384	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 13 195 417</b>	<b>- 15 587 384</b>	<b>- 14 687 384</b>	<b>900 000</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	21 252 945	21 807 305	21 807 305	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>10 981 655</b>	<b>15 444 013</b>	<b>14 901 558</b>	<b>- 542 455</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Tableau 7

## Plan de trésorerie pour Budget Rectificatif N°2 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	65 902	112 918	98 805	84 153	94 400	78 637			
<b>ENCAISSEMENTS</b>															
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	1 119	48 432	5 361	45 872	1 038	3 780	70 252	2 418	3 933	33 633	7 250	10 202	233 290		
Subvention pour charges de service public	0	44 411	1 100	44 377	0	0	63 256	0	0	26 633	0	1 053	180 830		
Autres financements de l'Etat	0	76	560	0	58	200	219	0	313	500	750	967	3 643		
Fiscalité affectée	0	1 184	0	0	0	0	0	0	894	0	0	0	2 078		
Autres financements publics	695	1 533	1 359	720	448	2 266	3 191	1 434	1 957	4 000	4 000	4 414	26 018		
Recettes propres	424	1 229	2 342	775	533	1 314	3 586	984	769	2 500	2 500	3 767	20 721		
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	0	0	0	0	0	0	0	1 100	0	0	1 300	1 300	3 700		
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	1 100	0	0	700	300	2 100		
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	1 000	0	1 600		
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	2 169	1 368	692	1 481	221	360	-1 550	9 652		
TVA encaissée	31	384	271	128	114	34	185	123	270	50	100	250	1 940		
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	11	161	101	651	306	842	1 329	1 021	1 121	71	160	200	5 974		
Autres encaissements à identifier	47 282	-44 587	-3 005	1 310	1 752	1 293	-145	-453	90	100	100	-2 000	1 738		
<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>5 949</b>	<b>71 620</b>	<b>4 209</b>	<b>5 415</b>	<b>33 854</b>	<b>8 910</b>	<b>9 952</b>	<b>246 643</b>		
<b>DECAISSEMENTS</b>															
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	18 366	18 645	19 682	18 456	18 425	19 770	21 293	18 162	19 091	19 800	21 650	21 677	235 016		
Personnel	14 893	15 573	15 164	14 764	15 124	15 577	15 929	17 189	14 512	15 300	16 650	16 574	187 250		
Fonctionnement	2 414	2 545	3 314	2 611	2 601	2 976	3 781	477	3 099	3 500	4 000	3 608	34 926		
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Investissement	1 058	527	1 203	1 081	699	1 217	1 583	497	1 480	1 000	1 000	1 496	12 840		
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	3	1	-85	47	0	11	2 585	0	7	2 446	1 036	1 420	7 471		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-		
Investissement	3	1	-85	47	0	11	2 585	0	7	2 446	1 036	1 420	7 471		
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	23	174	0	76	273		
Emprunts : remboursement en capital	0	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	0	0	23	0	0	0	0	23		
<b>B4. Opérations gérées en compte de tiers</b>	333	429	438	174	293	798	727	160	946	1 186	1 987	604	8 076		
TVA décaissée	216	91	307	96	100	141	264	36	172	150	200	200	1 973		
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	96	146	151	92	157	630	241	3	827	986	1 737	354	5 420		
Autres décaissements à identifier	21	191	-20	-13	36	27	221	121	-53	50	50	50	683		
<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>20 579</b>	<b>24 604</b>	<b>18 322</b>	<b>20 066</b>	<b>23 607</b>	<b>24 673</b>	<b>23 778</b>	<b>250 835</b>		
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	29 742	-14 684	-17 307	29 284	-15 507	-14 630	47 016	-14 113	-14 652	10 247	-15 763	-13 826	4 193		
<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>65 902</b>	<b>112 918</b>	<b>98 805</b>	<b>84 153</b>	<b>94 400</b>	<b>78 637</b>	<b>64 811</b>			
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2	- 3 771	
														dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	1 305

**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Rectificatif N°2 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi des opérations liées aux recettes fléchées**

	< 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>- 784 358</b>	<b>- 10 170 618</b>	<b>- 14 613 688</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>23 380 767</b>	<b>3 700 000</b>	<b>19 840 000</b>	<b>9 613 500</b>	<b>3 467 500</b>
Financements de l'État fléchés	7 094 692	2 100 000	6 390 000	2 749 500	622 500
Autres financements publics fléchés	16 275 495	1 600 000	13 450 000	6 864 000	2 845 000
Recettes propres fléchées	10 580				
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>20 394 082</b>	<b>7 471 043</b>	<b>29 226 260</b>	<b>14 056 570</b>	<b>3 908 550</b>
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE					
CP					
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	33 918 075	33 099 216	14 189 453	1 058 905	-
CP	20 394 082	7 471 043	29 226 260	14 056 570	3 908 550
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>2 986 685</b>	<b>- 3 771 043</b>	<b>- 9 386 260</b>	<b>- 4 443 070</b>	<b>- 441 050</b>

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

Tableau 9

## Tableau des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif N°2 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)
PPIIMMO PPI opé immobilières	11 816	7 622	7 604	1 524	1 320	2 844	6 612	5 582	273	3 973	4 246	1 368	620
PPIIMMOF PPI opé Immo Fléchées	81 388	33 040	33 009	389	32 710	33 099	22 278	20 394	- 54	7 526	7 471	15 280	38 243
<b>Total programmes pluri d'Inv</b>	<b>93 204</b>	<b>40 663</b>	<b>40 613</b>	<b>1 914</b>	<b>34 030</b>	<b>35 943</b>	<b>28 890</b>	<b>25 976</b>	<b>218</b>	<b>11 498</b>	<b>11 717</b>	<b>16 648</b>	<b>38 863</b>
AUTRES Autres contrats	2 604	688	651	537	245	782	802	627	- 111	245	134	1 171	672
PROJSUBVE Projets Subventionnés	92 761	60 594	60 271	839	13 171	14 009	65 088	57 355	253	14 959	15 211	18 480	1 714
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	1 475	1 043	894	- 29	190	162	1 116	878	- 31	190	160	419	18
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	3 583	1 976	1 960	172	570	743	2 245	1 911	207	577	784	881	7
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>100 423</b>	<b>64 302</b>	<b>63 777</b>	<b>1 519</b>	<b>14 176</b>	<b>15 696</b>	<b>69 251</b>	<b>60 772</b>	<b>318</b>	<b>15 971</b>	<b>16 289</b>	<b>20 951</b>	<b>2 412</b>
CONTRENS Enseignement	16 781	7 461	7 447	285	1 807	2 092	9 211	7 253	- 297	2 404	2 108	7 242	178
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>16 781</b>	<b>7 461</b>	<b>7 447</b>	<b>285</b>	<b>1 807</b>	<b>2 092</b>	<b>9 211</b>	<b>7 253</b>	<b>- 297</b>	<b>2 404</b>	<b>2 108</b>	<b>7 242</b>	<b>178</b>
<b>Total</b>	<b>210 408</b>	<b>112 425</b>	<b>111 836</b>	<b>3 718</b>	<b>50 013</b>	<b>53 731</b>	<b>107 352</b>	<b>94 001</b>	<b>240</b>	<b>29 874</b>	<b>30 113</b>	<b>44 841</b>	<b>41 453</b>
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	45 549	24 889	24 874	214	6 167	6 381	26 040	24 874	205	6 167	6 373	14 293	9
Ss total fonctionnement et intervention	39 069	20 911	20 436	814	6 753	7 567	23 742	18 845	372	8 422	8 793	11 065	365
Ss total investissement	125 790	66 625	66 526	2 689	37 093	39 782	57 570	50 282	- 337	15 285	14 947	19 482	41 078

## B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PPIIMMO PPI opé immobilières	11 816	4 312	7 504	4 877	2 502	125
PPIIMMOF PPI opé Immo Fléchées	81 388	17 331	64 057	23 381	3 700	36 977
<b>Total programmes pluri d'Inv</b>	<b>93 204</b>	<b>21 643</b>	<b>71 561</b>	<b>28 258</b>	<b>6 202</b>	<b>37 102</b>
AUTRES Autres contrats	2 604	749	1 855	1 062	326	467
PROJSUBVE Projets Subventionnés	92 761	3 110	89 651	56 869	15 094	17 688
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	1 475	- 508	1 983	1 342	530	111
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	3 583	- 781	4 365	2 275	1 185	905
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>100 423</b>	<b>2 570</b>	<b>97 853</b>	<b>61 547</b>	<b>17 135</b>	<b>19 171</b>
CONTRENS Enseignement	16 781	- 1 234	18 015	9 731	2 992	5 291
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>16 781</b>	<b>- 1 234</b>	<b>18 015</b>	<b>9 731</b>	<b>2 992</b>	<b>5 291</b>
<b>Total</b>	<b>210 408</b>	<b>22 979</b>	<b>187 429</b>	<b>99 536</b>	<b>26 329</b>	<b>61 564</b>

**Tableau 10**  
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET Rectificatif N°2 2023

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Document de travail

Prévisions d'AE et de CP (en KE)		Prévisions	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
						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Programmes pluriannuels d'investissements	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	73	71	2	-	2	76	71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	93 132	40 542	1 912	34 030	35 941	28 814	25 906	218	11 498	11 717	11 717	15 539	30 900	1 059	14 288	-	10 249
<b>Total programmes pluri d'investissements</b>		<b>93 204</b>	<b>40 663</b>	<b>40 613</b>	<b>1 914</b>	<b>34 030</b>	<b>35 943</b>	<b>28 890</b>	<b>25 976</b>	<b>218</b>	<b>11 498</b>	<b>11 717</b>	<b>15 539</b>	<b>30 900</b>	<b>1 059</b>	<b>14 288</b>	<b>-</b>	<b>10 249</b>
Contrats de recherche	Personnel	36 200	21 465	21 451	215	5 102	5 317	21 747	21 451	206	5 102	5 309	5 247	5 247	3 354	3 352	817	817
	Fonctionnement	32 111	17 005	16 544	610	5 954	6 564	19 119	15 146	691	7 080	7 771	3 969	3 977	3 502	3 555	1 071	1 072
	Investissement	32 113	25 831	25 782	694	3 120	3 814	28 386	24 175	-	579	3 788	3 209	1 262	2 316	1 191	1 191	13
<b>Total contrats de recherche</b>		<b>100 423</b>	<b>64 302</b>	<b>63 777</b>	<b>1 519</b>	<b>14 176</b>	<b>15 696</b>	<b>69 251</b>	<b>60 772</b>	<b>318</b>	<b>15 971</b>	<b>16 289</b>	<b>10 478</b>	<b>11 540</b>	<b>8 046</b>	<b>8 098</b>	<b>1 901</b>	<b>1 902</b>
Contrats d'enseignement	Personnel	9 349	3 424	3 424	-	1 065	1 064	4 293	3 424	-	1 065	1 064	1 061	1 061	1 053	1 053	2 748	2 748
	Fonctionnement	6 885	3 835	3 821	202	799	1 002	4 547	3 628	-	319	1 341	1 080	1 129	700	769	268	312
	Investissement	546	202	202	83	-	57	26	370	202	23	-	21	142	143	137	137	38
<b>Total contrats d'enseignement</b>		<b>16 781</b>	<b>7 461</b>	<b>7 447</b>	<b>285</b>	<b>1 807</b>	<b>2 092</b>	<b>9 211</b>	<b>7 253</b>	<b>-</b>	<b>297</b>	<b>2 404</b>	<b>2 283</b>	<b>2 332</b>	<b>1 890</b>	<b>1 959</b>	<b>3 054</b>	<b>3 103</b>
	Ss total Personnel	45 549	24 889	24 874	214	6 167	6 381	26 040	24 874	205	6 167	6 373	6 307	6 307	4 407	4 405	3 565	3 565
	Ss total Fonctionnement	39 069	20 911	20 436	814	6 753	7 567	23 742	18 845	372	8 422	8 793	5 049	5 105	4 202	4 324	1 339	1 384
	Ss total Investissement	125 790	66 625	66 526	2 689	37 093	39 782	57 570	50 282	-	337	15 285	16 944	33 359	2 387	15 616	52	10 305
<b>TOTAL</b>		<b>210 408</b>	<b>112 425</b>	<b>111 836</b>	<b>3 718</b>	<b>50 013</b>	<b>53 731</b>	<b>107 352</b>	<b>94 001</b>	<b>240</b>	<b>29 874</b>	<b>30 113</b>	<b>28 301</b>	<b>44 772</b>	<b>10 996</b>	<b>24 344</b>	<b>4 956</b>	<b>15 253</b>

Prévisions de recettes		Prévisions	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encasements < N	Encasements prévus N	Encasements prévus en N+1	Encasements prévus en N+2	Encasements prévus > N+2
Programmes pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	27 702	10 619	4 102	6 950	2 750	3 751
	Autres financements publics	43 847	17 626	2 100	13 450	6 864	4 856
	Autres financements	13	13	-	-	-	-
<b>Total programmes pluri d'investissements</b>		<b>71 561</b>	<b>28 258</b>	<b>6 202</b>	<b>20 400</b>	<b>9 614</b>	<b>8 607</b>
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	11 262	7 604	1 297	968	117	136
	Autres financements publics	78 738	49 317	13 719	7 794	4 950	2 020
	Autres financements	7 664	4 627	2 119	570	240	44
<b>Total contrats de recherche</b>		<b>97 665</b>	<b>61 547</b>	<b>17 135</b>	<b>9 332</b>	<b>5 306</b>	<b>2 199</b>
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	1 174	21	-	603	-	200
	Autres financements publics	16 119	9 335	2 898	1 585	836	2 530
	Autres financements	470	375	94	30	-	-
<b>Total contrats d'enseignement</b>		<b>17 763</b>	<b>9 731</b>	<b>2 992</b>	<b>2 217</b>	<b>836</b>	<b>2 730</b>
	Financement de l'Etat	40 138	18 244	5 399	8 521	2 866	4 087
	Autres financements publics	138 704	76 278	18 718	22 828	12 650	9 405
	Autres financements	8 148	5 015	2 213	600	240	44
<b>TOTAL</b>		<b>186 989</b>	<b>99 536</b>	<b>26 329</b>	<b>31 948</b>	<b>15 756</b>	<b>13 536</b>



**TABLEAU 12**  
**Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif N°2 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		BR2 2023		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	<b>46 060 273</b>	
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	<b>41 957 648</b>	
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>- 27 046 136</b>	
	<b>4</b>	<b>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</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	<b>276 658 758</b>	
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	<b>- 5 197 655</b>	
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>- 197 655</b>	
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>- 11 856 326</b>	
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	<b>- 271 700</b>	
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>		<b>SENS 3 300</b>
			Variation des stocks	+ / -
			Charges sur créances irrécouvrables	-
			Produits divers de gestion courante	+ 3 300
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>		<b>SENS - 6 090 292</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	+ / - - 6 090 292
			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</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		<b>- 5 497 634</b>
		12.a	Recettes budgétaires	236 989 725
	12.b	Crédits de paiement ouverts	- 242 487 358	
<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		<b>1 305 063</b>	
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		<b>- 4 192 571</b>	
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 3 771 043	
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 421 528	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13</b>		<b>- 7 663 755</b>	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer</b>		<b>34 171 400</b>	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	<b>80 231 673</b>	
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>30 101 322</b>	
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>- 34 709 891</b>	
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	<b>64 811 213</b>	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	- 784 358
		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	65 595 572

Comptabilité budgétaire  
 Comptabilité générale

DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 150 & 231				
	Pré-notification 2023 (courrier du 24 nov)	Notification initiale (courrier du 16 mars 2023)	Notification intermédiaire (courrier du 10 juillet 2023)	Variation notif intermédiaire/ notif initiale
<b>Masse salariale</b>				
Masse salariale	152 689 669	154 111 876	154 111 876	-
Impact hausse valeur du point (juillet 2022)	4 723 577	4 723 577	4 723 577	-
PPCR 2022	34 804			-
LPR 2022 - Repyramidage agents ITRF (année pleine)	41 811	144 707	106 682	38 025
LPR 2022 - Création 340 nouveaux contrats doctoraux (EAP)	85 193	85 193	85 193	-
LPR 2022 - Moyens aux laboratoires				-
LPR 2022 - Classement jeunes chercheurs	56 617			-
LPR 2022 - Refonte indemnitaire (EC et enseignants second degré)	718 556	718 556	718 556	-
LPR 2022 - Revalorisation contrats doctoraux (EAP)	52 045	52 045	52 045	-
LPR 2022 - Repyramidage 2021 et 2022 (EC et enseignants du second degré)	78 827			-
LPR 2022 - Prime enseignement sup et recherche (personnels HU)	98 211			-
LPR 2022 - Revalorisation indemnitaire ITRF et personnels bibl	52 038	52 038	52 038	-
LPR 2023 - Classement jeunes chercheurs	3 420	3 420	3 420	-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (EC et enseignants second degré)	776 782	776 782	776 782	-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (PUPH)	43 534	43 534	43 534	-
LPR 2023 - Repyramidage (EC et ens second degré)	52 409	52 409	52 409	-
LPR 2023 - Création nouveaux contrats doctoraux (tiers année)		33 066	33 066	-
LPR 2023 - Revalorisation contrats doctoraux - cohortes 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			-
Réforme des études de santé 2022 - R1C - places suppl en 2ème année MMOP	236 800			-
Augmentation 2023 capacité de UFR de Médecine (1/3 année)	221 593	221 593	221 593	-
Révision de médecine 2023 - personnels de santé (1/3 année)			38 777	38 777
Révision de médecine 2022 - personnels de santé (année pleine)		241 142	241 142	-
Trajectoire financière et masse salariale - pérennisation			300 000	300 000
Création site Odontologie 2022	442 873			-
Création site Odontologie 2023	85 072	85 072	85 072	-
Création UFR Médecine Orléans-Tours (année pleine pour 2023)	100 956	100 956	100 956	-
DSG 2 - Rééquilibrage	300 000	300 000	300 000	-
Revalorisation 2022 du taux de promotion des personnels adm (cat B et C)	9 801			-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière administrative	167 552			-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels administratifs (cat C)	180 628			-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière sociale	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	116 055	-
<b>S/T Masse salariale</b>	<b>161 547 431</b>	<b>162 101 174</b>	<b>162 401 926</b>	<b>300 752</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	282 973	-
Dialogue de performance 2023			561 328	561 328
Egalité des chances - CPES reconduction dispositif et EAP	106 667	186 667	186 667	-
PEPITE - groupe de travail Doctorants		48 000	48 000	-
PEPITE - accompagnement entrepreneuriat étudiant		110 120	110 120	-
Sucoat indemnité CSG				-
IUF compensation Décharge Enseignement	48 032	48 032	48 032	-
IUF Compensation PEDR	22 375	22 375	22 375	-
LPR 2023 - CRCT hors SHS	10 000	10 000	5 000	5 000
LPR 2023 - CRCT SHS	30 000	30 000	40 000	10 000
LPR 2022 - Reclassement jeunes chercheurs				-
Réforme des études de santé 2023 - R2C - transformation pédagogique	327 887	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>1 108 291</b>	<b>566 328</b>
<b>Total masse salariale</b>	<b>161 809 419</b>	<b>162 643 137</b>	<b>163 510 217</b>	<b>867 080</b>
<b>Crédit de Fonctionnement</b>				
<b>Fonctionnement et compensation</b>				
Crédits fonctionnement par modèle	12 960 879	13 108 101	13 108 101	-
Contrat de vie étudiante (culture, santé, sport)	258 657	258 657	258 657	-
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part établissement	233 190	233 556	233 556	-
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part CHU	18 294	17 928	17 928	-
Compensation exonération droits inscription pour boursiers	1 819 629	1 933 654	1 907 471	26 183
Création de site - Odontologie 2022	147 222			-
Création de site - Odontologie 2023	260 817	260 817	260 817	-
<b>S/T Fonctionnement et compensation</b>	<b>15 195 720</b>	<b>15 309 745</b>	<b>15 283 562</b>	<b>26 183</b>
<b>Actions spécifiques</b>				
Aides spécifiques aux étudiants en situation de handicap		86 000	247 000	161 000
Action spécifique : Heures district 2019 FFSU				-
IUF : Crédits scientifiques	86 250	86 250	86 250	-
PBO+ (vague 1 - pérennisation)	13 751	13 751	13 751	-
PBO+ (vague 2)	7 018	7 018	7 018	-
Concours ITRF - organisation des recrutements 2021				-
LPR 2023 - dotation au démarrage	180 400	180 400	135 100	45 300
LPR 2023 - moyens aux laboratoire			2 483	2 483
Indemnités membres CNU et CNAP			19 264	19 264
Organisation des concours ITRF - session 2023			2 015	2 015
<b>S/T Actions spécifiques</b>	<b>287 419</b>	<b>373 419</b>	<b>512 881</b>	<b>139 462</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	100 000	-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	250 000	250 000	250 000	-
Dotation sûreté				-
Dotation dévolution				-
<b>S/T Opérations immobilières</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	
<b>Total crédits de fonctionnement</b>	<b>15 833 139</b>	<b>16 033 164</b>	<b>16 146 443</b>	<b>113 279</b>
<b>Programme 150 et 231</b>	<b>177 642 558</b>	<b>178 676 301</b>	<b>179 656 660</b>	<b>980 359</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 3

Année		2023																				
Phase		fin septembre 2023																				
N° UAI		0370800U																				
Libellé établissement		Université de Tours																				
		<b>A</b>																				
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETPT) :		1		<b>2 138,00</b>																		
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETPT) (ou soumis au vote du CA) :		2		<b>2 499,00</b>																		
dont plafond Etat :		3		<b>2 089,00</b>																		
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETPT) :		4		<b>2 521,00</b>																		
N° DBM :		5		<b>0</b>																		
dont plafond Etat :		6		<b>2 112,00</b>																		
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 ETPT 2022(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) (titulaires et CDI)	dont retraites (titulaires et CDI)						
		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	<b>956,70</b>	962,70	19,00	6,00	6,00	<b>964,70</b>	962,91	19,00	6,00	6,00	<b>964,70</b>	962,03	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2	951,70	952,16	0,00	2,00	2,00	<b>949,80</b>	950,30	62,00	10,00	10,00	<b>1 003,80</b>	956,02	34,20	17,80	17,80	<b>968,20</b>	950,57	
			Exécution	3	951,80	949,89	0,00	10,50	2,00	<b>941,30</b>	944,08	<b>10,95</b>	<b>12,80</b>	12,80	<b>949,95</b>	944,78	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	4	603,66	601,63	0,00	0,00	0,00	<b>597,30</b>	597,30	4,00	0,00	0,00	<b>601,30</b>	597,74	0,00	0,00	0,00	<b>597,30</b>	592,96	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	5	597,30	598,40	0,00	5,00	5,00	<b>591,10</b>	575,85	27,00	11,00	11,00	<b>612,10</b>	577,49	10,40	16,60	16,60	<b>589,90</b>	591,07	
			Exécution	6	596,10	590,93	8,00	11,00	5,00	<b>593,10</b>	596,72	<b>5,60</b>	<b>13,00</b>	13,00	<b>588,70</b>	591,83	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	sous total titulaires		Budget initial	7	<b>1 572,26</b>	<b>1 565,63</b>	<b>7,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1 554,00</b>	<b>1 560,00</b>	<b>23,00</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>1 566,00</b>	<b>1 560,65</b>	<b>19,00</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>1 562,00</b>	<b>1 554,99</b>	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	8	<b>1 549,00</b>	<b>1 550,56</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>1 540,90</b>	<b>1 526,15</b>	<b>89,00</b>	<b>21,00</b>	<b>21,00</b>	<b>1 615,90</b>	<b>1 533,51</b>	<b>44,60</b>	<b>34,40</b>	<b>34,40</b>	<b>1 558,10</b>	<b>1 541,64</b>	
			Exécution	9	<b>1 547,90</b>	<b>1 540,82</b>	<b>8,00</b>	<b>21,50</b>	<b>7,00</b>	<b>1 534,40</b>	<b>1 540,80</b>	<b>16,55</b>	<b>25,80</b>	<b>25,80</b>	<b>1 538,65</b>	<b>1 536,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	10	310,33	312,92						332,00				331,78				327,00	330,83	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	11	327,00	329,12							370,00				370,00				363,00	365,83
			Exécution	12	370,00	332,81							374,77				367,65				0,00	0,00
		dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	13	163,33	165,37						204,00				204,00					193,00	202,17
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	14	193,00	175,39						183,00				190,28					184,00	188,82
			Exécution	15	183,00	175,39						193,75				190,28					0,00	0,00
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	16	205,00	201,00						185,90				188,12					205,90	192,57
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	17	185,90	190,97						191,47				193,69					158,90	177,99
			Exécution	18	196,80	190,70						190,77				184,38					0,00	0,00
		dont CDI	Budget initial	19	111,30	110,08	0,00	0,00	0,00	<b>122,70</b>	133,70	20,00	0,00	0,00	<b>142,70</b>	135,92	20,00	0,00	0,00	<b>142,70</b>	138,54	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	20	122,70	109,40	0,00	0,00	0,00	<b>121,70</b>	107,00	27,00	6,00	0,00	<b>142,70</b>	109,83	0,00	11,90	0,00	<b>109,80</b>	114,72	
			Exécution	21	121,70	109,18	0,00	0,00	0,00	<b>121,70</b>	118,88	0,00	11,25	0,00	<b>110,45</b>	116,38	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
		sous total non titulaires plafond 1		Budget initial	22	<b>515,33</b>	<b>513,92</b>					<b>517,90</b>				<b>519,90</b>					<b>532,90</b>	<b>523,40</b>
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	23	<b>512,90</b>	<b>520,09</b>					<b>561,47</b>				<b>563,69</b>					<b>521,90</b>	<b>543,82</b>
				Exécution	24	<b>566,80</b>	<b>523,51</b>					<b>565,54</b>				<b>552,03</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Total plafond 1		Budget initial	25	<b>2 087,59</b>	<b>2 079,55</b>					<b>2 077,90</b>				<b>2 080,55</b>					<b>2 094,90</b>	<b>2 078,39</b>	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	26	<b>2 061,90</b>	<b>2 070,65</b>					<b>2 087,62</b>				<b>2 097,20</b>					<b>2 080,00</b>	<b>2 085,46</b>	
			Exécution	27	<b>2 114,70</b>	<b>2 064,33</b>					<b>2 106,34</b>				<b>2 088,64</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	28	150,00	150,00								145,11					145,11					157,06	145,61		
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	29	148,11	146,49										153,88					154,87					163,10	155,93
			Exécution	30	158,06	146,27										156,67					154,64					0,00	0,00
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	31	205,00	205,00										257,45					257,56					268,45	259,61
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	32	268,45	262,63										259,10					256,88					319,60	297,44
			Exécution	33	272,65	265,11										280,63					290,32					0,00	0,00
		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	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	15,90	0,00	0,00	0,00	60,30	44,00	17,50	0,00	0,00	61,90	44,00	17,50	0,00	0,00	61,90	50,42
			Exécution	36	44,40	48,78	0,00	0,00	0,00	44,40	45,39	15,90	0,00	0,00	0,00	60,30	46,69	0,00	0,00	0,00	60,30	46,69	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	0,00
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	38	0,00	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	0,00
		Total plafond 2	Budget initial	40	355,00	355,00					402,56					402,67					402,67					425,51	405,22
Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	41		416,56	409,12					412,98					411,75					411,75					482,70	453,37		
Exécution	42		430,71	411,38					437,30					444,96					444,96					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	1 562,00	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	44,60	34,40	34,40	1 558,10	1 533,51	44,60	34,40	34,40	1 558,10	1 541,64		
		Exécution	45	1 547,90	1 540,82	8,00	21,50	7,00	1 534,40	1 540,80	16,55	25,80	25,80	1 538,65	1 536,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536,61	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					922,57					958,41	928,62	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	47	929,46	929,21					974,45					975,44					975,44					1 004,60	997,19	
		Exécution	48	997,51	934,89					1 002,84					996,99					996,99					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	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	42,90	6,00	0,00	203,00	153,83	17,50	11,90	0,00	0,00	153,83	17,50	11,90	0,00	0,00	171,70	165,14	
		Exécution	51	166,10	157,96	0,00	0,00	0,00	166,10	164,27	15,90	11,25	0,00	170,75	163,07	0,00	0,00	0,00	0,00	163,07	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					2 483,22					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					2 508,95					2 562,70	2 538,83	
		Exécution	54	2 545,41	2 475,71					2 543,64					2 533,60					2 533,60					0,00	0,00	
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	55	0,00	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	0,00		
	Exécution	57	0,00	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	127,10		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	59	127,10	127,10					0,00					95,50					95,50					145,70	145,70		
	Exécution	60	133,30	133,30					89,46					95,50					95,50					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	0,00		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	62	0,00	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	0,00		
dont emplois Etat	Budget initial	64	0,00	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	0,00		
	Exécution	66	0,00	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 ETPT ne doit pas excéder le plafond des emplois notifié par l'Etat

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle en ETPT 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 3

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

	A	
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :	1	163 510 217
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	184 120 000
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 (décaissemen ts)	Exécution (décaissemen ts)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissemen ts prévus sur 2023)	Exécution annuelle					
				B	C	D	E	F	G	H	I					J
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1			101 248 700	33 491 728	78 074 913			0					-101 248 700
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	137 898 121	136 670 829	35 506 392	12 199 077	27 575 511	141 077 923	142 709 342	0	3 179 802	4 322 831	5 954 250		-35 506 392
		dont cours complémentair es (notamment ceux financés sur ressources propres)	3	2 456 610	2 012 303	2 897 854	42 403	1 861 316	2 077 192	2 250 000	0	-379 418	-820 662	-647 854		-2 897 854
	sous total titulaires		4	137 898 121	136 670 829	136 755 092	45 690 805	105 650 424	141 077 923	142 709 342	0	3 179 802	4 322 831	5 954 250		-136 755 092
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	5			12 131 380	4 512 233	10 239 257			0					-12 131 380
		dont ATER et doctorants contractuels	6			6 714 222	2 574 804	5 612 208			0					-6 714 222
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	18 592 523	19 480 411	7 212 165	2 439 145	5 388 974	20 108 577	20 986 987	0	1 516 054	765 032	1 643 442		-7 212 165
		dont CDI	8			4 370 762	1 587 219	3 543 503			0					-4 370 762
	sous total non titulaires		9	18 592 523	19 480 411	19 343 545	6 951 378	15 628 231	20 108 577	20 986 987	0	1 516 054	765 032	1 643 442		-19 343 545
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)		10	156 490 644	156 151 240	156 098 637	52 642 183	121 278 655	161 186 500	163 696 329	0	4 695 856	5 087 863	7 597 692		-156 098 637

Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11	13 994 335	16 298 212	5 803 839	2 057 502	4 707 560	16 823 765	18 388 919	0	2 829 430	490 338	2 055 492	-5 803 839
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12			2 322 243	104 531	255 205			0				-2 322 243
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13			10 529 588	3 776 425	8 736 561			0				-10 529 588
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14			2 196 222	727 945	1 708 408			0				-2 196 222
	<b>Total non titulaires (plafond 2)</b>	<b>15</b>	<b>13 994 335</b>	<b>16 298 212</b>	<b>16 333 427</b>	<b>5 833 927</b>	<b>13 444 121</b>	<b>16 823 765</b>	<b>18 388 919</b>	<b>0</b>	<b>2 829 430</b>	<b>490 338</b>	<b>2 055 492</b>	<b>-16 333 427</b>	
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16	137 898 121	136 670 829	101 248 700	33 491 728	78 074 913	141 077 923	142 709 342	0	3 179 802	4 322 831	5 954 250	-101 248 700
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17			35 506 392	12 199 077	27 575 511			0				-35 506 392
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18	32 586 858	35 778 623	17 935 219	6 569 735	14 946 817	36 932 342	39 375 906	0	4 345 484	1 255 370	3 698 934	-17 935 219
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19			17 741 753	6 215 570	14 125 535			0				-17 741 753
		sous total non titulaires	20			32 586 858	35 778 623	35 676 972			12 785 305				29 072 352
	<b>Total général (plafonds 1 et 2)</b>	<b>21</b>	<b>170 484 979</b>	<b>172 449 452</b>	<b>172 432 064</b>	<b>58 476 110</b>	<b>134 722 776</b>	<b>178 010 265</b>	<b>182 085 248</b>	<b>0</b>	<b>7 525 286</b>	<b>5 578 201</b>	<b>9 653 184</b>	<b>-172 432 064</b>	
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			22	4 765 021	4 688 548	4 899 686	1 855 720	3 859 232	4 839 735	4 914 752	0	74 714	-59 951	15 066	-4 899 686
<b>Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)</b>			23	<b>175 250 000</b>	<b>177 138 000</b>	<b>177 331 750</b>	<b>60 331 830</b>	<b>138 582 008</b>	<b>182 850 000</b>	<b>187 000 000</b>	<b>0</b>	<b>7 600 000</b>	<b>5 518 250</b>	<b>9 668 250</b>	<b>-177 331 750</b>
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
<b>Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS</b>			25	<b>175 250 000</b>	<b>177 138 000</b>	<b>177 743 889</b>			<b>183 100 000</b>	<b>187 250 000</b>	<b>0</b>	<b>7 850 000</b>	<b>5 356 111</b>	<b>9 506 111</b>	<b>-177 743 889</b>
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	4 570 825	0	6 146 601	0	0	-5 948 531	198 070	-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)

**Tableau 3 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2022 et 2023 (en € et en flux)**  
Phase 3

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

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

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE=CP	Prévision d'exécution ou exécution 2022 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2022 (2)		Mesures entrant en vigueur en année 2023																	Total des flux de 2023	Total prévision ou reprévision de décaissements sur 2023 (sauf phase 4 : Exécution au 31/12/2023)	Phase 1 : dernier budget voté en 2022 Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2023	Ecart prévision 2023- dernier budget voté (2022 pour la phase 1/ 2023 phases 2,3,4) (V-W)
			Obligatoires										Discretionnaires							(somme des colonnes B à T sauf M et N)	(V=A+U)				
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement (PPCR)	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont restructuration, changements de corps et dispositif)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et EAP hausse de la valeur du point sur 2023	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT solde personnels titulaires (4) L=M+N	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont restructuration, changements de corps et dispositif)	Indemnitaire à l'initiative établissement (6)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X		
Rémunérations principales	1	88 960 486	-133 800	0	310 374	-5 101	2 187 032	94 683				115 866	0	675 900	-563 527	1 239 427	220 451	314 208	0	0	3 779 613	92 740 099	91 501 049	1 239 050	
Sous total titulaires (calcul automatique)	2	65 726 835	-43 900	0	194 601	-3 198	1 611 874	13 720				29 024	0	675 900	-563 527	1 239 427	153 476	619 875	0	0	3 251 372	68 978 207	67 862 231	1 115 976	
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	3	23 233 651	-89 900	0	115 773	-1 903	575 158	80 963				86 842	0				66 975	-305 667	0	0	528 241	23 761 892	23 638 818	123 074	
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	4	49 440 803	-3 000	0	115 421	-1 897	1 218 885	0			29 024	0	493 574	-473 025	966 599	189 773	540 792	0	0	2 582 572	52 023 375	51 032 132	991 243	
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	5	16 286 032	-40 900	0	79 180	-1 301	392 989	13 720			0	0	182 326	-90 502	272 828	-36 297	79 083	0	0	668 800	16 954 832	16 830 099	124 733	
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	6	11 563 037	-34 900	0	56 451	-928	271 374	10 760			24 863	0				46 411	-273 155	0	0	100 876	11 663 913	11 723 592	-59 679	
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	11 670 614	-55 000	0	59 322	-975	303 784	70 203			61 979	0				20 564	-32 512	0	0	427 365	12 097 979	11 915 226	182 753	
	dont CDI dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche (8)	9	4 220 313	0	0	43 872	-721	0	0			0	0				0	191 128	0	0	0	4 220 313	0	4 220 313	
Autres : stagiaires, apprentis ...	10	0	0	0	0	0	0	0			0	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rémunérations accessoires	11	16 093 219	0	0	67 079	-1 102	98 724	0			0	1 872 435				-48 395	26 037	0	150 000	0	2 164 778	18 257 997	17 632 273	625 724	
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)	12	10 465 605	0	0	24 715	-406	2 657	0			0	1 664 258				-24 035	35 684	0	0	0	1 702 873	12 168 478	11 819 315	349 163	
Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)	13	5 627 614	0	0	42 364	-696	96 067	0			208 177					-24 360	-9 647	0	0	0	311 905	5 939 519	5 760 607	178 912	

	Cours complémentaires et vacations d'enseignement	14	5 885 448	0	0	0	98 724	0										150 000			248 724	6 134 172	6 455 924	-321 752		
	Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne temps)	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 enseignants et chercheurs	16	3 609 601	0	0	7 467	-123	0	0			0	1 234 222					-43 301	-3 482	0		1 194 783	4 804 384	4 584 871	219 513	
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	17	4 290 266	0	0	17 249	-283	0	0			0	638 213					-5 094	29 519	0		679 604	4 969 870	4 376 236	593 634	
	Cotisations et contributions sociales	18	71 677 915	0	0	333 644	-5 483	1 761 081	45 104	0	0	62 210	285 999	624 193	-520 418	1 144 611	135 373	459 580	0	0	0	3 701 701	75 379 616	74 136 236	1 243 380	
	Sous total titulaires (calcul automatique)	19	65 668 419	0	0	168 111	-2 762	1 486 994	12 656	0	0	26 804	66 670	624 193	-520 418	1 144 611	114 214	580 147	0	0	0	3 077 027	68 745 446	62 661 214	6 084 232	
	Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	20	6 009 496	0	0	165 533	-2 721	274 087	32 448			35 406	219 329					21 159	-120 567	0	0	624 674	6 634 170	11 475 022	-4 840 852	
Titulaires	Cas pensions + ATI	21	48 551 570	0	0	132 427	-2 176	1 209 842	10 450	0		21 652	0	504 221	-420 392	924 613	88 884	467 617	0		0	2 432 917	50 984 487	50 149 660	834 827	
	Autres cotisations titulaires	22	17 116 849	0	0	35 684	-586	277 152	2 206			5 152	66 670	119 972	-100 026	219 998	25 330	112 530	0	0	0	644 110	17 760 959	12 511 554	5 249 405	
Non titulaires	Cotisations Assedic	23	1 091 510	0	0	72 479	-1 191	27 108	3 209			3 517	21 788					2 502	-12 033	0	0	117 379	1 208 889	1 189 102	19 787	
	Autres cotisations non titulaires	24	4 917 986	0	0	93 054	-1 530	246 979	29 239			31 889	197 541					18 657	-108 534	0	0	507 295	5 425 281	10 285 920	-4 860 639	
	Prestations sociales	25	1 012 269	0	0	0	0	0	0			0	24 000					0	0	0	-163 981	-139 981	872 288	850 442	21 846	
	TOTAL	26	177 743 889	-133 800	0	711 097	-11 686	4 046 837	139 787	0	0	178 076	2 182 434	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	307 429	799 825	0	150 000	0	-163 981	9 506 111	187 250 000	184 120 000	3 130 000
	TOTAL hors prestations	27	176 731 620	-133 800	0	711 097	-11 686	4 046 837	139 787	0	0	178 076	2 158 434	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	307 429	799 825	0	150 000	0	0	9 646 092	186 377 712	183 217 207	3 160 505
	dont titulaires (hors prestations)	28	141 860 859	-43 900	0	387 427	-6 366	3 101 525	26 376	0	0	55 828	1 730 928	1 300 093	-1 083 945	2 384 038	243 655	1 235 706	0	0	0	8 031 272	149 892 131	142 342 760	7 549 371	
	dont non titulaires et autres (hors prestations)	29	34 870 761	-89 900	0	323 670	-5 320	945 312	113 411			122 248	427 506					63 774	-435 881	0	0	1 464 820	36 335 581	40 874 447	-4 538 866	
	Incidence sur 2024	30																646 684	1 263 021	0	0					
	dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	31																0	0	0	0					
	dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	32																0	0	0	0					
	dont incidence cotisations et contributions sociales	33																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 reconductible  
(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 - BR2 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>	434 171	407 921
<b>Investissement</b>	119 017	108 940
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>553 188</b>	<b>516 861</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>196 361</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Lettres et Langues - BR2 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>	145 854	145 854
<b>Investissement</b>	5 000	8 022
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>150 854</b>	<b>153 876</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>149 876</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT BLOIS - BR2 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>	272 375	272 375
<b>Investissement</b>	232 000	202 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>504 375</b>	<b>474 375</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>172 225</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 - BR2 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>	47 325	47 325
<b>Investissement</b>	1 440	1 440
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>48 765</b>	<b>48 765</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</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>	<b>48 765</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	<b>-</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre DESS - BR2 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>	307 600	310 100
<b>Investissement</b>	3 000	16 820
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>310 600</b>	<b>326 920</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>345 680</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>	<b>672 600</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	<b>-</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IAE - BR2 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>

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>	<b>1 345 800</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	<b>-</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre EPU - BR2 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>	579 414	585 332
<b>Investissement</b>	124 565	124 565
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>703 979</b>	<b>709 897</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>318 388</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 - BR2 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>	345 200	310 200
<b>Investissement</b>	2 500	2 500
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>347 700</b>	<b>312 700</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>2 457 300</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 D-BA - BR2 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>	1 611 211	1 567 111
<b>Investissement</b>	66 474	71 474
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 677 684</b>	<b>1 638 584</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>1 618 126</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre CUEFEE - BR2 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 - BR2 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>	1 400 850	1 350 850
<b>Investissement</b>	250 550	250 550
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 651 400</b>	<b>1 601 400</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) 10 271**

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

TABLEAU 2 - Budget Propre Odontologie - BR2 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 - BR2 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>

RECETTES	
Montants	
<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>

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

**55 000 SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

TABLEAU 2 - Budget Propre PHARMACIE - BR2 2023

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	39 355	39 355
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	981 655	992 166
<b>Investissement</b>	410 759	585 885
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 431 769</b>	<b>1 617 406</b>

RECETTES	
Montants	
<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>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) 1 742**

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

TABLEAU 2 - Budget Propre Sciences et Techniques - BR22023

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>	371 964	371 964
<b>Investissement</b>	160 000	160 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>531 964</b>	<b>531 964</b>

RECETTES	
Montants	
<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>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) 47 379**

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

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT Tours - BR2 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>	885 065	885 065
<b>Investissement</b>	583 885	895 429
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 468 950</b>	<b>1 780 494</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>109 348</b>	

RECETTES	
Montants	
<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 - BR2 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>	1 179 571	1 080 071
<b>Investissement</b>	199 349	160 559
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 378 920</b>	<b>1 240 630</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>1 283 187</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>2 523 817</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
55 800	Autres financements de l'Etat
2 078 337	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>2 523 817</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SSU - BR2 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>	186 716	186 716
<b>Investissement</b>	4 000	4 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>190 716</b>	<b>190 716</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>48 484</b>	

RECETTES	
Montants	
<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 - BR2 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>165 057</b>	<b>165 057</b>
<b>Investissement</b>	<b>122 417</b>	<b>103 627</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>287 474</b>	<b>268 684</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>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	
<b>203 684</b>	

TABLEAU 2 - Budget Propre Dépenses centrales, communes et mutualisées - BR2 2023

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>187 210 645</b>	<b>187 210 645</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	<b>32 539 539</b>	<b>26 095 719</b>
<b>Investissement</b>	<b>44 703 526</b>	<b>16 788 224</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>264 453 710</b>	<b>230 094 589</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		
		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>218 033 663</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<b>180 829 960</b>	Subvention pour charges de service public
<b>3 341 822</b>	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
<b>23 464 927</b>	Autres financements publics
<b>10 396 954</b>	Recettes propres
<b>3 700 000</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
2 100 000	Financements de l'Etat fléchés
1 600 000	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>221 733 663</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	
<b>8 360 926</b>	

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