

CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITÉ DE TOURS
Séance du 30 septembre 2024

DÉLIBÉRATION n°2024-93

Le conseil d'administration s'est réuni le lundi 30 septembre 2024 en séance plénière, sur convocation du Président de l'université, adressée le vendredi 20 septembre 2024.

Point de l'ordre du jour :

4.1. Budget rectificatif 2024 n°1

.....

Vu le code de l'éducation,

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

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

Vu les statuts de l'université de Tours,

Vu l'avis de la commission des moyens du 20 septembre 2024,

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 :

- 2 603 ETPT :
 - dont 2 124 ETPT sous plafond d'emplois législatif ;
 - dont 479 ETPT hors plafond d'emplois législatif.
- 262 513 577 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 194 200 000 € personnel ;
 - 34 276 561 € fonctionnement ;
 - 0 € intervention ;
 - 34 037 016 € investissement.
- 266 345 626 € de crédits de paiement dont :
 - 194 200 000 € personnel ;
 - 34 468 409 € fonctionnement ;
 - 0 € intervention
 - 37 677 217 € investissement
- 264 231 899 € de prévisions de recettes.
- - 2 113 727 € de solde budgétaire.

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 765 722 € de variation de trésorerie ;
- 443 874 € de résultat patrimonial ;
- 6 243 874 € de capacité d'autofinancement ;
- - 14 904 438 € de variation de fonds de roulement.

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

Nombre de membres constituant le conseil : 36	DÉCOMPTE DE VOIX
Nombre de membres en exercice : 35	Abstentions : 0
Quorum : 18	Votants : 26
Membres présents : 16	Blanc(s) ou nul(s) : 0
Membres représentés : 10	Votes exprimés : 26
Total des membres présents et représentés : 26	Majorité requise : 14
	Pour : 26
	Contre : 0

Pièces jointes :

- Budget rectificatif 2024 et pièces réglementaires.

Fait à Tours,

Monsieur le Président

Tours, le 10/09/2024

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

Affaire suivie par Yoann CANOY

Réf. : YC/BR1 2024

Objet : Projet de budget rectificatif N°1 2024

PJ : 4 annexes

1. Présentation générale

Le Budget Rectificatif (BR) N°1 de 2024 a été préparé dans un contexte d'incertitudes politiques, économiques et financières, mais le défi d'améliorer nos indicateurs budgétaires et comptable a pu être relevé.

Sur le plan national, des décisions en matière de finances publiques qui se déclineront ces prochains mois sont attendues afin d'améliorer notre visibilité budgétaire parallèlement au lancement d'une expérimentation de l'acte II de l'autonomie des universités pour laquelle Tours n'est pour le moment pas concernée. Par ailleurs, les tensions internationales qui agissent sur l'inflation peuvent peser sur le budget en fonction de l'évolution des coûts.

La réalisation de ce BR fait suite au vote par le conseil d'administration du 18 décembre 2023, d'un Budget Initial (BI) présentant un solde budgétaire de - 21,9 M€ et un résultat prévisionnel qui avoisine les - 9 M€. Les prévisions proposées à ce BR permettent un rééquilibrage de nos indicateurs sans pour autant disposer de marges de manœuvre. Les ajustements budgétaires des crédits de paiements de fonctionnement et d'investissement émanent principalement de l'inscription de recettes à hauteur de + 18,9 M€ et dans une moindre mesure d'une diminution globale des dépenses de 0,9 M€. Ainsi, la dynamique des subventions et recettes liées à l'activité permet de diminuer le déficit budgétaire et dégager un résultat prévisionnel positif tout en prenant en charge de nouvelles dépenses de fonctionnement en majorité pour les projets financés de la Recherche.

En matière d'investissement immobilier, l'échéancier des crédits de paiement révisé à la baisse pour 2,3 M€ est pris en compte en fonction de l'avancement des travaux.

Ce BR participe à une nette progression de l'autofinancement de notre établissement même si ce dernier devra être consolidé pour améliorer, par l'investissement, la qualité de nos structures.

Il est précisé que des ajustements sont également inclus sur le BR de la Fondation Rabelais.



2. Autorisations budgétaires

Le budget dans le cadre de la réforme GBCP est présenté sous une double forme d'autorisations budgétaires : les autorisations d'engagement et les crédits de paiement. Les autorisations d'engagements, constituent le plafond voté par l'organe délibérant et déterminent la capacité pour l'ordonnateur à engager juridiquement l'organisme sur l'exercice et les crédits de paiement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être décaissées pendant l'exercice.

Parfois, des reports sur l'année suivante sont réalisés en fonction des décalages pouvant être constatés sur certains projets.

Ce BR incorpore les reports réglementaires pour les montants suivants :

Reports (K€)	Fonctionnement	Investissement	Personnel
AE	1 242	7 050	119
CP	-	211	119

Les mouvements budgétaires issus de ce budget rectificatif donnent lieu aux recettes et dépenses présentées ci-dessous par budget et de façon agrégée.

Budget (K€)	Agrégé	Principal	BAIM	Fondation
Recettes totales	264 232	240 715	23 501	16
Dépenses totales (CP)	266 346	227 254	38 974	118
Solde budgétaire	-2 114	13 461	-15 473	-102

Budget agrégé (K€)	BI 2024		BR1 2024		Variation BR1/BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP/RE
Enveloppes budgétaires						
Personnel	194 200	194 200	194 200	194 200	0	0
Fonctionnement (hors personnel)	31 761	33 064	34 277	34 468	2 515	1 404
Investissement	23 489	39 990	34 037	37 677	10 548	-2 313
Totaux	249 450	267 254	262 514	266 346	13 063	-908
Recettes		245 382		264 232		18 850
Solde budgétaire		-21 872		-2 114		19 759

Le solde budgétaire s'élève à - 2,1 M€ contre -21,9 M€ au BI 2024 soit une amélioration de 19,8 M€.



En dépenses, ce BR n'inclut pas d'ajustement budgétaire sur les charges de personnel dont les prévisions de réalisation restent pour le moment dans celles votées au BI 2024.

Les dépenses de fonctionnement (hors personnel) progressent en AE de 2,5 M€ et en CP de 1,4 M€. Elles comprennent principalement des crédits dédiés aux projets de Recherche financés et donc accompagnés de recettes nouvelles.

Les dépenses d'investissement augmentent en AE de 10,5 M€ mais diminuent en CP de 2,3 M€, tenant compte essentiellement des ajustements de planning sur la réalisation de travaux des opérations immobilières (par exemple : Ecole Polytechnique de l'Université de Tours (EPU) et phase 2 de l'Agenda d'Accessibilité Programmée (ADAP)).

En recettes, l'augmentation est importante : + 18,9 M€. Elle repose sur une progression de :

- la SCSP : + 3,1 M€ dont 2,1 M€ de COMP ;
- les subventions liées à l'évolution des projets de recherche : + 7,2 M€ ;
- les autres subventions hors travaux et hors recherche : + 2,2 M€ ;
- l'augmentation des recettes d'activité : + 3,9 M€ ;
- les financements des opérations immobilières : + 2,5 M€.

2.1. Autorisations d'emplois

En ETPT	Emplois Etat	Emplois ressources propres	Total emplois
Plafond BI 2024	2 112	456	2 568
Plafond BR1 2024	2 124	479	2 603

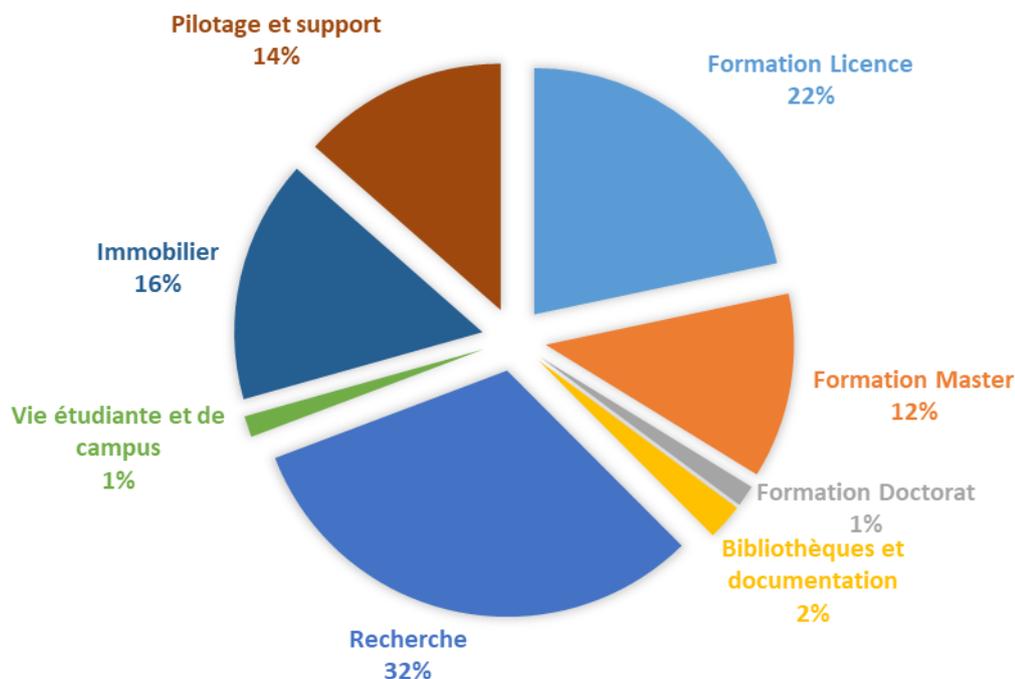
Le plafond d'emplois État notifiés pour ce BR n'est pas modifié par rapport au BI 2024 soit 2 140 ETPT.

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

2.2. Les dépenses

2.2.1. Les dépenses par destination

LES DEPENSES PAR DESTINATION AU BR1 (CP)



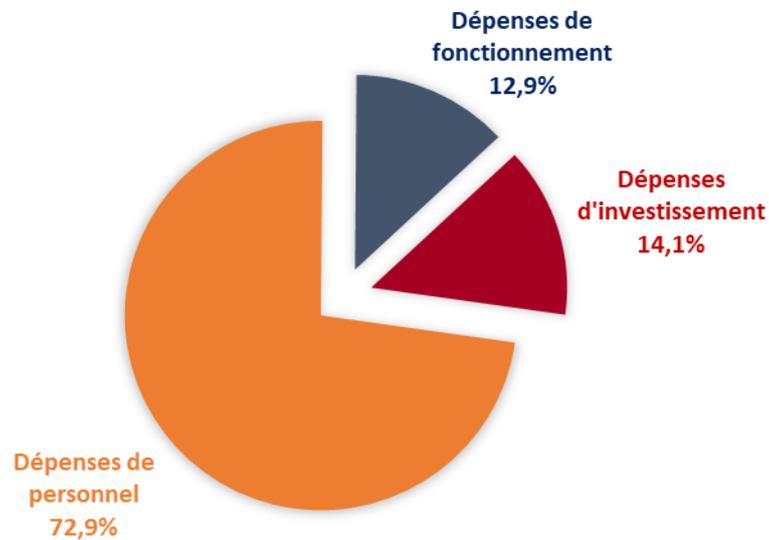
Globalement sur ces dépenses de fonctionnement et d'investissement, il est constaté une baisse de 908 K€ par rapport au BI 2024 principalement sur l'immobilier en lien avec les adaptations de planning des projets. Le secteur pour lequel le total de ces dépenses augmente le plus est celui de la Recherche.

Destinations (CP en K€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
Formation Licence	57 623	57 700	77
Formation Master	32 403	32 401	-2
Formation Doctorat	3 533	3 730	196
Bibliothèques et documentation	6 229	6 275	46
Recherche*	83 208	84 257	1 049
Vie de l'étudiant	3 587	3 688	101
Immobilier	44 500	42 453	-2 046
Pilotage et support	36 170	35 842	-328
TOTAL	267 254	266 346	-908

*+ diffusion des savoirs

2.2.2 Les dépenses par nature

BR1 2024 DÉPENSES PAR NATURE (CP)



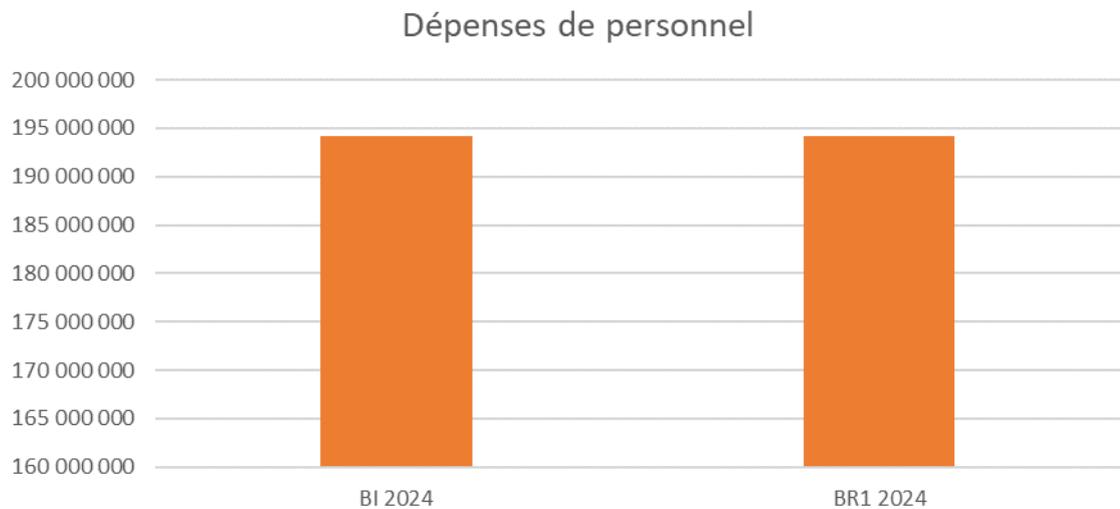
Les dépenses se répartissent en trois grandes catégories que sont :

- les dépenses de personnels pour près de 72,1 % ;
- les dépenses d'investissement pour 14,1 % ;
- les dépenses de fonctionnement pour 12,9 %.

Les CP diminuent globalement de 0,9 M€ par rapport au BI 2024 suite à des ajustements à la baisse sur l'investissement (-2,3 M€) et une progression sur le fonctionnement (+1,4 M€).

Il n'en demeure pas moins que l'Université de Tours devrait cette année voir des dépenses d'investissement en augmentation par rapport à 2023 en raison du passage en phase travaux sur les deux principales opérations immobilières (Extension EPU et réfection clos et couvert des Tanneurs).

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



Dépenses de perspnnel (CP en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
Prévision MS 2024	194 200	194 200	0
Dépenses de personnel hors MS	250	250	0

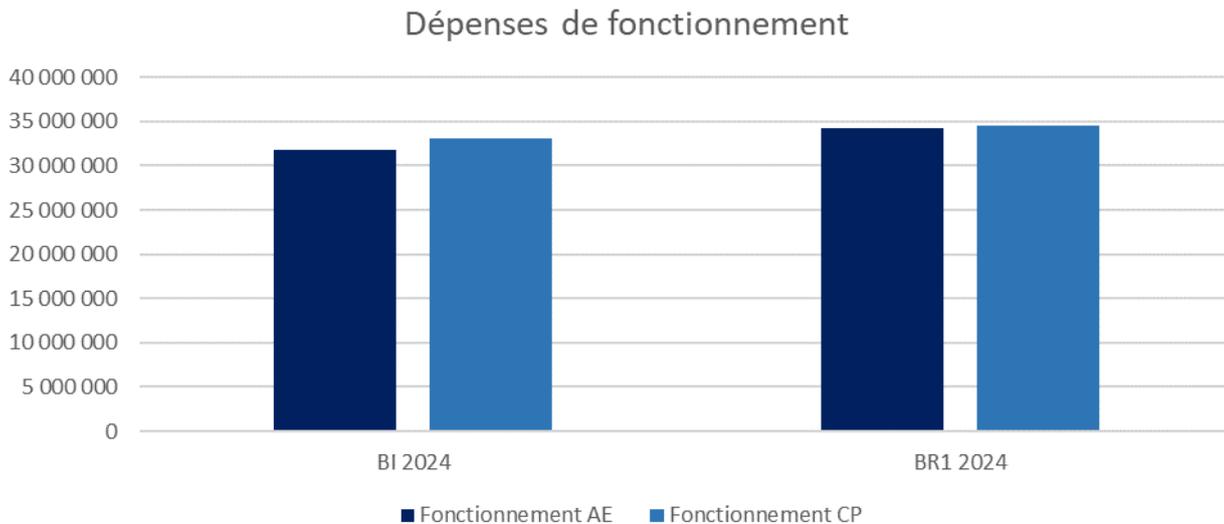
Le montant des dépenses de personnel prévu à ce budget reste équivalent à celui du BI 2024 soit 194 200 K€.

La mise en œuvre progressive des mesures prévues dans le cadre du COMP qui commenceront à prendre pleinement leur effet en 2025 conduit à ne pas rehausser ce montant à l'occasion du BR1.

La prévision pourra être réévaluée en BR2 afin d'apprécier si des ajustements budgétaires devront être effectués au regard des mesures nationales.

2.2.2.2 Les dépenses de fonctionnement (hors personnel)

Le montant de dépenses de fonctionnement hors personnel s'élève à 34 277 K€ en AE (capacité de commande de l'exercice), contre 31 761 K€ au BI 2024 (+ 2,5 M€ soit + 8%) et à 34 468 K€ en CP (capacité de décaissement de l'exercice), contre 33 064 K€ au BI 2024 (+ 1,4 M€ soit + 4 %). La plupart des CP supplémentaires sont financés par l'arrivée de nouvelles recettes.



Dépenses de fonctionnement (CP en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024	
			Montant	Taux
Formation	6 217	6 495	278	4%
Bibliothèques et documentation	1 554	1 582	28	2%
Recherche*	6 946	7 986	1 040	15%
Vie de l'étudiant	199	263	64	32%
Immobilier	9 037	9 099	63	1%
Pilotage et support	9 112	9 044	-68	-1%
TOTAL	33 064	34 468	1 404	4%

Les nouveaux projets de la Recherche réévaluent les AE de fonctionnement à la hausse (+1,9 M€) complétées de dépenses nouvelles liées au fonctionnement de l'Université (+0,6 M€). Il est également à prendre en compte le coût supplémentaire pour l'établissement dans le cadre de la

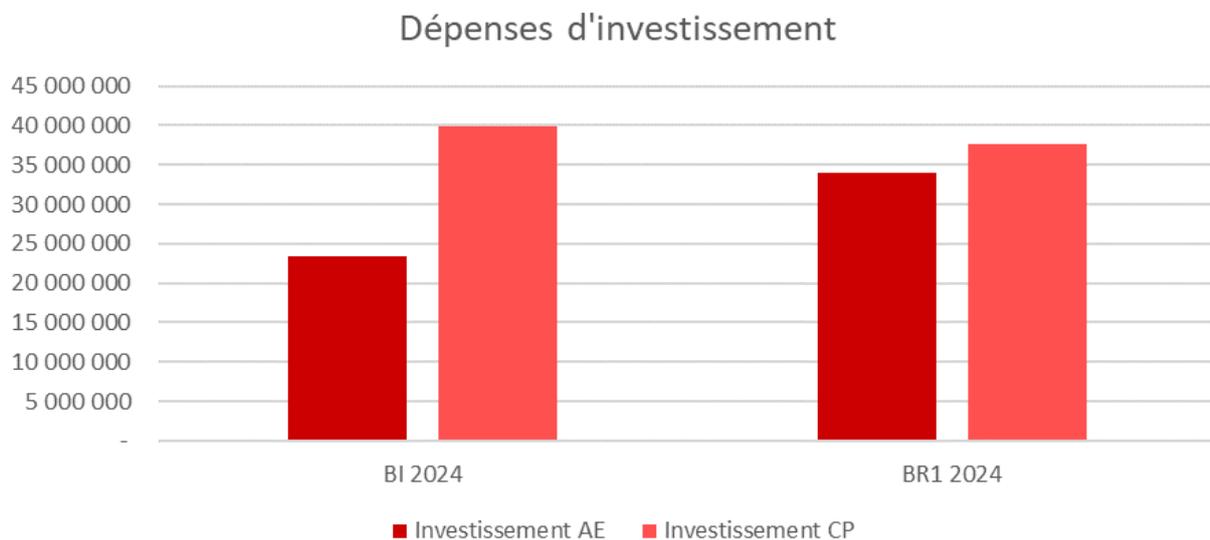


réforme des dons du corps, partiellement compensé par l'Etat à hauteur de 277k€ dans la notification initiale de SCSP.

Concernant les CP, la variation BR1/BI la plus importante concerne la Recherche pour + 1 M€ soit + 15 % concernant l'inscription de dépenses pour divers projets tels que COST EARLY MUSE, COST ENOTTA, BIBLISSIMA, CLIMB-IN, PUI et C-VALO. Ces nouvelles dépenses sont compensées par des recettes complémentaires dont certaines étaient attendues en 2023 mais sont encaissées cette année, d'autres sont liées à la conclusion d'un avenant ou font l'objet d'une nouvelle convention et enfin il est perçu un financement en supplément pour le projet MIAMI.

2.2.2. Les dépenses d'investissement

Les ouvertures de crédits en AE concernant les investissements s'élèvent à 34 037 K€ contre 23 489 K€ au BI 2024 (+10,5 M€ soit + 45 %), et en CP à 37 677 K€ contre 39 990 K€ au BI 2024 (-2,3 M€ soit - 6 %).



Dépenses d'investissement (CP en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024	
Formation	1 308	1 137	-171	-13%
Bibliothèques et documentation	0	17	17	NS
Recherche*	4 690	4 688	-2	0%
Vie de l'étudiant	5	42	37	NS
Immobilier	31 991	29 882	-2 109	-7%
Pilotage et support	1 996	1 912	-84	-4%
TOTAL	39 990	37 677	-2 313	-6%

La hausse importante en AE de 10,5 M€ provient essentiellement tout d'abord d'un report de 6 M€ de l'opération fléchée de la réfection des bâtiments B et D des Tanneurs. De plus, 4 M€ sont proposés en autorisations d'engagement pour le projet CERTEM 5.0.

La prise en compte du décalage de l'avancée des travaux en comparaison avec les plannings initiaux amène à diminuer les crédits des travaux d'extension de l'EPU (-1,5 M€) et la phase 2 de l'ADAP (-0,5 M€). Il y a par ailleurs d'autres ajustements (-0,3 M€) sur les réalisations prévues dans le secteur Recherche ou d'autres investissements comme par exemple le Data Center ou la requalification de l'offre de stationnement vélos.

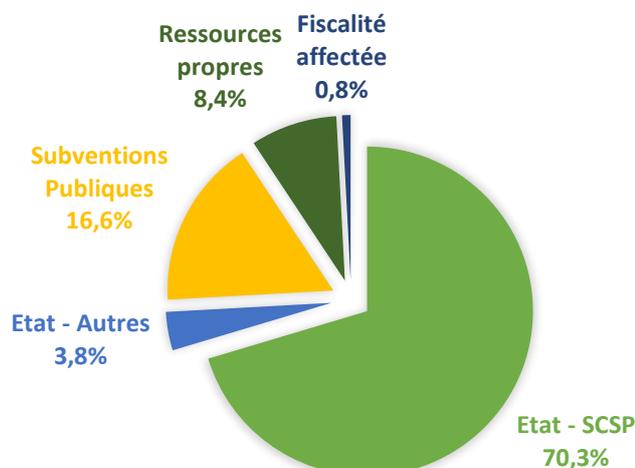
Comme indiqué précédemment, il est à noter l'investissement important cette année de notre établissement sur les deux principales opérations immobilières actuellement concernées que sont l'extension de l'EPU et la réfection clos et couvert du site des Tanneurs et qui représentent 27,7 M€ de dépenses sur ce BR (coût total opération EPU : 32,5 M€ et site des Tanneurs : 22,8 M€).

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

2.3. Les recettes

L'ensemble des recettes s'élève à 264 232 K€, contre 245 382 K€ au BI 2024, soit un accroissement de 18 850 K€ (+ 7,1 %), dont 3 109 K€ de complément de SCSP et 15 741 K€ pour les autres ressources présentées ci-après.

BR1 2024 RECETTES PAR ORIGINE



2.3.2 La S.C.S.P. :

La SCSP (CP en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
Masse salariale	166 349	166 833	484
Masse salariale - actions spécifiques	409	2 709	2 300
Sous-total masse salariale	166 758	169 542	2 784
Fonctionnement et compensation	15 052	14 985	-67
Fonctionnement - actions spécifiques	411	803	392
Sous-total fonctionnement	15 463	15 788	325
Opérations immobilières	550	550	0
TOTAL	182 770	185 879	3 109

Le montant de 185 879 K€ (+ 3 109 K€ par rapport au BI 2024) prend en compte la notification initiale reçue en mars dernier (+861 K€ par rapport au BI 2024), à laquelle s'ajoute une notification intermédiaire de juillet de 2 248 K€. Cette dernière comprend 2 142 K€ de COMP soit 50 % du montant prévu étalé sur 3 ans et 95,4 K€ au titre des mesures liées aux ressources humaines de la Loi de Programmation Recherche (LPR) 2024. Sur ce point, il s'agit plus précisément de l'accélération de la prime d'enseignement supérieur (PES) pour 55,9 K€ et la revalorisation indemnitaire des BIATSS pour 39,5 K€.



Le détail des variations par rapport au BI est joint dans la liasse budgétaire.

2.3.3 Les ressources hors SCSP

Les ressources propres (RE en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024	
Droits d'inscription nationaux	4 200	4 200	0	0%
FC et diplômes propres VAE	7 117	7 896	779	11%
Contribution V.E.C	2 050	2 182	132	6%
Versement pour taxe apprentissage	360	776	416	116%
Recettes de l'activité Recherche	1 330	3 313	1 983	149%
Subventions d'investissement et d'exploitation	42 158	53 922	11 764	28%
Autres recettes	5 295	5 977	683	13%
Fondation FR et dons	101	86	-15	-15%
TOTAL	62 611	78 353	15 741	25%

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

La hausse globale de 15 741 K€ s'explique pour :

- une grande majorité par les subventions pour 75 %, essentiellement dans le domaine de la recherche et les subventions sur les opérations immobilières ;
- 13 % concernant les prestations du secteur Recherche ;
- 8% sur les recettes de formation continue, les diplômes propres VAE, la taxe d'apprentissage ainsi que la contribution Vie Etudiante et de Campus ;
- environ 4 % des autres recettes qui correspondent à des conventions particulières, CFA, remboursements d'assurance, workshops ...

3. Equilibre financier

Equilibre Financier (CP/RE en k€)	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
Dépenses	267 254	266 346	-908
<i>Dont BAIM</i>	41 019	38 974	-2 045
<i>Dont Fondation F.R.</i>	116	118	2
Recettes	245 382	264 232	18 850
<i>Dont BAIM</i>	20 992	23 501	2 509
<i>Dont Fondation F.R.</i>	101	16	-85
Solde Budgétaire	-21 872	-2 114	19 759
<i>Dont BAIM</i>	-20 027	-15 473	4 554
<i>Dont Fondation F.R.</i>	-15	-102	-87
Solde global des opérations pour compte de tiers (OPCT)	-327	1 600	1 927
Emprunt + cautionnements	-250	-252	-2
Evolution de la trésorerie	-22 449	-766	21 683

L'équilibre financier de ce BR se restaure par rapport au BI du fait d'une nette amélioration de son solde budgétaire. En dépit de son niveau toujours déficitaire à -2,1 M€, il progresse de près de 20 M€. Le BAIM reste en déficit structurel puisque les subventions ne couvrent naturellement pas la totalité des dépenses d'investissement. C'est alors l'autofinancement de l'établissement dégagé sur son budget principal qui permet de financer ses projets structurants.

Les opérations pour et sur compte de tiers (opérations réalisées au nom de et pour le compte de tiers et les encaissements et décaissements sur comptes d'attente) génèrent également un effet sur la trésorerie qui progresse d'1,9 M€.

Au total, cela produit une diminution nettement moins importante de notre trésorerie : -766 K€ contre - 22 449 K€ au BI.

4. Analyse de la soutenabilité

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

4.1 Situation patrimoniale

Schéma du compte de résultat prévisionnel BR1 2024			
CHARGES	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
Charges totales de personnel	191 650	191 650	0
Autres charges	35 614	37 018	1 404
<i>Dotation aux amortissements/ provisions</i>	16 000	17 000	1 000
TOTAL DES CHARGES	243 264	245 668	2 404
PRODUITS	BI 2024	BR1 2024	Variation BR1/BI 2024
SCSP	182 770	185 879	3 109
Fiscalité affectée	2 050	2 182	132
<u>s/ tot. Récurrent</u>	184 820	188 061	3 241
Subventions	20 355	25 775	5 420
Autres produits	18 395	21 076	2 681
<i>Reprises sur amortissements/ provisions</i>	10 700	11 200	500
TOTAL DES PRODUITS	234 271	246 112	11 842
RESULTAT	-8 994	444	9 437

L'anticipation d'une augmentation plus forte des produits que des charges laisse présager un effet de ciseau favorable sans pour autant disposer de marges de manœuvre. En effet, du fait d'une dynamique plus forte des produits que des dépenses, le résultat prévisionnel serait à ce BR de 444 K€ soit un niveau proche de l'équilibre. Il est clairement établi une rupture avec la situation déficitaire du résultat prévisionnel au BI 2024 (-9 M€).



Les produits sont en progression de 11,8 M€ dont 0,5 M€ de reprise sur amortissement. Le supplément de SCSP composé principalement de financement du COMP couplé à l'arrivée de subventions dont certaines prévues initialement en 2023 et d'autres nouvelles ainsi que les autres produits (droits d'inscription, FC, DU, recettes des CFA, de TA, recettes de valorisation, ...) permettent de couvrir les dépenses du BI non couvertes initialement par les recettes et celles de ce BR.

Les charges sont en progression de 2,4 M€ dont 1 M€ de dotations aux amortissements. Les charges de personnel n'évoluant pas, les autres charges (réelles) augmentent d'1,4 M€ mais sont largement financées par les recettes inscrites à ce BR.

A- Données du compte de résultat (en K€)	BI 2024	BR1 2024	Dont BAIM	Var.
Résultat	-8 994	444	-9 535	9 437
Dotations aux amortissements/provisions	16 000	17 000	8 900	Base : données AC arrondies
Reprises sur amortissements et provisions	-10 700	-11 200	-7 250	
CAF (+) /IAF (-)	-3 694	6 244	-7 885	9 937

Le compte de résultat prévisionnel fait apparaître une capacité d'autofinancement (CAF) de 6 244 K€, contrairement au BI (- 3 694 K€), du fait de l'amélioration du résultat qui renoue avec une situation excédentaire.

B- Données du tableau de financement (en K€)	BI 2024	BR1 2024	Dont BAIM
Capacité d'autofinancement	-	6 244	-
Financement de l'actif par l'État	7 304	3 917	3 828
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	15 539	12 864	7 240
Autres ressources	0	0	0
Augmentation des dettes financières	0	1	0
TOTAL DES RESSOURCES	<u>22 843</u>	<u>23 026</u>	<u>11 068</u>
Insuffisance d'autofinancement	3 694	-	7 885
Investissements	39 990	37 677	29 882
Remboursement des dettes financières	250	253	252
TOTAL DES EMPLOIS	<u>43 933</u>	<u>37 931</u>	<u>38 018</u>
Augmentation (+) /diminution (-) du FDR	-21 090	-14 904	-26 950



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

La moindre diminution du FDR qui s'affiche désormais à -14 904 K€ contre - 21 090 K€ au BI 2024 résulte principalement du passage d'une insuffisance d'autofinancement de 3 694 K€ au BI à une capacité d'autofinancement de 6 244 K€ au BR. Ceci, nonobstant une diminution des ressources d'investissement plus importante (- 6 062 K€) que les dépenses d'investissement (-2 313 K€) qui de fait amoindri l'effet « bénéfique » sur le prélèvement finalement moins soutenu sur le fonds de roulement. Le BAIM voit la variation de son FDR diminuer davantage qu'au BI (BI = -21 777 K€ ; BR 1 = - 26 950 K€) contrairement au budget principal qui la voit augmenter (BI = + 702 ; BR 1 = + 12 148 K€).

4.2 Tableau des opérations pluriannuelles :

Dépenses (en K€)	Montant ensemble des opérations	Conso AE < N	Total AE N	Conso CP < N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
Totaux	222 814	125 392	39 772	87 031	47 566	57 649	30 567

Recettes (en K€)	Montant ensemble des opérations	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements N	Restes à encaisser > N
Totaux	222 814	19 585	203 228	103 548	43 232	56 449

Le montant total des opérations est en progression de 48 038 K€ par rapport au BI 2024 (dont 36,8 M€ pour la recherche et 10,3 M€ pour l'immobilier).

L'ensemble de ces autorisations pluriannuelles entraîne pour l'exercice un décaissement net de 4 335 K€, contre 12 782 K€ au BI 2024.

Pour les exercices postérieurs à 2024, les engagements donnés et reçus induiront :

- Un reste à honorer de 88 216 K€ (reste à engager sur AE de 57 649 K€ et un reste à payer sur AE consommées de 30 567 K€), contre 66 409 K€ au BI 2024,
- Un reste à encaisser de 56 449 K€ (48 133 K€ au BI).

Soit un solde à financer de 31 767 K€, contre 18 276 K€ au BI 2024.

Budget agrégé (en K€)	BI 2024	BR1 2024
Variations		
Du FONDS de ROULEMENT (Prélèvement =-)	-21 090	-14 904
Du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 359	-14 139
De la TRESORERIE	-22 449	-766
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	-9 416	-6 738
Niveaux initiaux		
Du FONDS DE ROULEMENT	30 101	40 365
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-34 710	-28 671
De la TRESORERIE	64 811	69 036
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	8 314	8 060
Niveaux finaux		
Du FONDS DE ROULEMENT	9 011	25 460
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-33 351	-42 810
De la TRESORERIE	42 362	68 270
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	-1 103	1 322

En comptabilité générale, Le résultat légèrement excédentaire de 444K€ contrairement au BI où il était de - 8 994 K€ permet de dégager une capacité d'autofinancement de 6 244 K€ alors qu'il était constaté une insuffisance d'autofinancement au BI de 3 694 K€.

Le FDR prévisionnel au 31/12/2024 s'établit à 25 460 K€, ce qui représente 40 jours de charges décaissables, contre 9 011 K€, soit 14 jours au BI 2024. Il se décompose comme suit :

En €	Agrégé	Principal	BAIM	FONDATION
Augmentation (+) / Diminution (-) du FDR	-14 904	12 148	-26 950	-102
FDR final	25 460	50 733	-25 440	167



En comptabilité budgétaire, le solde budgétaire passe de - 21 872 K€ au BI à -2 114 K€ au BR1. Sur les opérations pluriannuelles, les engagements nets conduiront, pour les exercices postérieurs à 2024, à un solde à financer de 31 767 K€ contre 18 276 K€ au BI.

La variation de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2024 s'élève à -766 K€ (-22 449 K€ au BI) et la trésorerie à 68 270 K€ soit 108 jours de charges décaissables (42 362 K€, soit 67 jours au BI). La trésorerie fléchée sur nos opérations immobilières s'élève à 1 322 K€ (-1 103 K€ au BI) et la trésorerie non fléchée à 66 948 K€, contre 43 465 K€ au BI.

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

Néanmoins, la diminution du fonds de roulement reste élevée du fait de la mobilisation de notre autofinancement pour le paiement des opérations immobilières dont les 2 principales que sont l'extension de l'EPU et la réhabilitation des Tanneurs.

La projection du fonds de roulement à la fin de cette année est estimée à 25,5 M€ (9 M€ au BI), soit 40 jours de fonctionnement courant, une progression dont l'enjeu sera désormais de conforter notre solvabilité face aux engagements futurs à honorer.

La situation financière de l'établissement s'est améliorée sans pour autant dégager de réelles marges de manœuvre. Il sera nécessaire que des financements de l'Etat se renforcent tout en assurant un pilotage local toujours en recherche d'efficience afin de préserver notre attractivité.

Arnaud GIACOMETTI

ANNEXE 1 : FONDATION F. RABELAIS

Fondation universitaire F. Rabelais		
Budget initial (€)	BI 2024	BR1 2024
Comptabilité générale		
Résultat	-15	-102
CAF (+) / IAF (-)	-15	-102
Diminution du FDR (-)	-15	-102
FDR au 31/12	239	167
Comptabilité budgétaire		
Solde budgétaire	-15	-102
Diminution de la trésorerie	-15	-102
Trésorerie au 31/12	252	171

Des modifications ont été apportées sur ce budget rectificatif en vue d'une dissolution de la fondation actuelle. En effet, cette dernière actée par délibération prise de l'Université de Tours du 13/05/2024 entraîne un ajustement budgétaire avant clôture des comptes de l'exercice en cours qui devrait arriver dans le 4^{ème} trimestre 2024 (à compter de la publication au Journal officiel des associations et fondations d'entreprise).

La gestion de la nouvelle fondation partenariale Rabelais ne sera plus tenue par l'Université de Tours et son agence comptable.

Annexe 2 : SYNTHÈSE BUDGÉTAIRE 2019 - 2024

Comptabilité budgétaire Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021	Compte financier 2022	Compte financier 2023	Budget initial 2024 (1)	Budget rectificatif N°1 2024 (2)	Ecart (2) - (1)
AE	206,57	208,27	225,27	216,36	264,45	249,45	262,51	13,06
Recettes budgétaires	209,90	203,92	215,49	232,77	239,48	245,38	264,23	18,85
Dépenses budgétaires (CP)	208,25	202,90	207,23	222,28	240,07	267,25	266,35	-0,90
SOLDE BUDGÉTAIRE	1,64	1,05	8,26	10,49	-0,59	-21,87	-2,11	19,76
- fondation	-0,03	-0,01	-0,007	0,01	-0,03	-0,02	-0,10	-0,09
- Université	1,67	1,06	7,66	2,54	5,94	-1,83	13,46	15,29
- BAIM			0,60	7,94	-6,50	-20,03	-15,47	4,56
Emprunts CDC	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	0,00
Opérations pour compte de tiers (solde net) :								
dont pour compte tiers	-2,98	1,87	3,99	-3,59	0,89	-0,33	1,60	1,93
dont sur compte tiers	-2,79	0,30	2,67	-1,73	1,21	-1,72	-0,19	1,52
	-0,19	1,57	1,32	-1,86	-0,32	1,39	1,79	0,40
variation de trésorerie :								
- fléchée :	-1,59	2,67	11,99	6,64	0,03	-22,45	-0,77	21,68
- non fléchée :	-2,94	-3,0	1,75	7,08	-2,57	-9,42	-6,74	2,68
	1,35	5,7	10,24	-0,44	2,60	-13,03	5,97	19,01



Comptabilité patrimoniale Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021 (1)	Compte financier 2022	Compte financier 2023	Budget initial 2024 (1)	Budget rectificatif N°1 2024 (2)	Ecart (2) – (1)
Résultat :	4,51	6,31	6,27	-2,77	3,64	-8,99	0,44	9,44
- dont fondation	-0,03	-0,020	0,01	0,00	-0,02	-0,02	-0,10	-0,09
- dont BAİM			-0,85	0,27	-3,10	-9,51	-9,54	-0,02
- dont université	4,55	6,33	7,11	-3,04	6,76	0,53	10,08	9,55
CAF	8,48	11,041	12,55	2,51	8,99	-3,69	6,24	9,94
Ressources financements hors CAF :	24,64	4,31	151,56	8,21	8,25	22,84	16,78	-6,06
- dont emprunt :	-	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investissements	30,16	11,26	158,27	14,879	18,83	40,24	37,93	-2,31
- dont rembt emprunt	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,00
Variation fonds de roulement	2,96	4,095	5,84	-4,15	-1,59	-21,09	-14,90	6,19
Fonds de roulement	36,17	40,27	46,11	41,96	40,36	9,01	25,46	16,45
Fonds de roulement hors emprunt	31,75	36,34	42,19	38,28	36,94	5,59	22,04	16,45
Trésorerie	47,7	50,37	62,36	69,003	69,04	42,36	68,27	25,91
Trésorerie hors emprunt	43,28	46,45	58,44	65,33	65,62	38,94	64,85	25,91
Fonds de roulement (jours)	69	77	85	72	66	14	40	26
Fonds de roulement (jours) hors emprunt	60	69	77	66	60	9	35	26
Trésorerie (jours)	91	96	114	119	113	67	108	41
Trésorerie (jours) hors emprunt	60	88	107	113	107	62	102	40
Journée de fonctionnement (charges) en €	525 845	525 103	545 376	580 541	612 332	631 289	635 190	3 901

ANNEXE 3 : Opérations immobilières individualisées 2024

Opérations Immobilières individualisées en K€	Coût total opération	Autofinancement UT	BI 2024			Budget après BR1 2024 + reports			Commentaires
			AE	CP	RE	AE	CP	RE	
Opérations sur CPER 2015 – 2020 (complément CPER 2021-2027)									
Site Tanneurs - Réfection clos et couvert G_TANN_F1	22 794	1 094	4 300	14 166	9 750	9 978	14 166	13 350	Site de Tanneurs -> Bâtiments B et D Réhabilitation énergétique (clos et couvert + CVC) Etudes de programmation Fait Etudes de conception Fait Travaux 22 mois -> reception -> Aout - 2025
Extension de l'EPU G_EPUE_F1	32 500	6 000	1 889	15 000	10 000	1 654	13 500	10 500	Construction de l'extension de l'EPU Etudes de programmation Fait Etudes de conception Fait Travaux 24 mois -> réception -> novembre -2025
<i>S/TOTAL</i>	<i>55 294</i>	<i>7 094</i>	<i>6 189</i>	<i>29 166</i>	<i>19 750</i>	<i>11 632</i>	<i>27 666</i>	<i>23 850</i>	
Opérations sur CPER 2021– 2027									
Batiment biologie recherche W_BIOR_F1	8 000	1 500	8 000	60	90	8 000	-	90	Site de Tonnelle -> bâtiment 32 -> Réhabilitation technique et fonctionnelle du Batiment 32B Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> Fin mi-2026 Travaux 24 mois -> reception - Fin-2028
Travaux UFR Odontologie Q_ODON_01	1 500	500	-	206	-	7	206	500	Travaux prévus 1 étage pour rentrée 2022, 1 étage rentrée 2023. montant total opération 3 M (dont équipements hors BAIM)
Hall des sports PORTALIS Q_HALL_F1	4 441	2 000	40	17	-	40	2		Construction d'un équipement sportif type "gymnase multisports et salles polyvalentes . Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> fin mi-2026 Travaux 18 mois -> reception ->mi-2028
Rénovation Energétique bat G Q_NRJG_F1	3 327	700	30	13	-	40	10		Bâtiment G site de Grandmont -> Réhabilitation énergétique (clos et couvert + CVC + ENR) Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> fin mi-2026 Travaux 24 mois -> reception -> Fini-2028
<i>S/TOTAL</i>	<i>17 268</i>	<i>4 700</i>	<i>8 070</i>	<i>296</i>	<i>90</i>	<i>8 087</i>	<i>218</i>	<i>590</i>	
Programme d'efficacité énergétique des campus 2030 (PEEC)									
Rénovation énergétique bât Y Q_NRJY_01	3 200	-	-	15	15	5	84	-	Financement 100 % plan de relance
Programme 348 Travaux énergétique Q_P348_01	1 481	-	-	-	-	1 085	105	784	Financement Etat
Schéma directeur des énergies	236	236	-	228	-	-	228	-	AMO Schéma Directeur des Energies
<i>S/TOTAL</i>	<i>4 917</i>	<i>236</i>	<i>-</i>	<i>243</i>	<i>15</i>	<i>1 090</i>	<i>417</i>	<i>784</i>	
Opérations hors programme									
Site Tanneurs -Local Passerelle Q_PASS_01	200	200	-	180	-	81	10	-	financement CVEC
Projet DSI DATACENTER Q_DATA_01	704	704	340	438	-	234	288	-	Mise en sécurité des DATACENTER Plat D'Étain et Grandmont
Projet AVEC Q_AVEC_01	250	51	-	-	-	-	-	149	Travaux SSE - Subvention Région 100 k€
Garage à vélos Toutes UFR - Grandmont Q_VELO_01	130		30	100	-	113	100	-	Fléché dans programme adaptation au BI
regroupement Travaux PORTALIS BU-MSH-IAE Q_PORT_01	260	260	230	240	-	242	240	-	Fléché dans programme adaptation au BI
Requalification offre stationnement vélos (COMP) Q_PLUM_01	80		-	-	-	80	80	-	
GRD bât E Cloison Greman salle 1560 1570 1580 W_1580_01	40	40	-	-	-	10	5		
Plan de relance BPI biocube intégrateur W_BIOI_01	700	-	70	42	-	-	-	-	
<i>S/TOTAL</i>	<i>2 364</i>	<i>1 255</i>	<i>670</i>	<i>1 000</i>	<i>-</i>	<i>760</i>	<i>723</i>	<i>149</i>	
TOTAL	70 575	10 085	14 859	30 469	19 855	21 482	28 806	24 873	

ANNEXE 4 : Synthèse du BAIM- BR1 2023

	AE	CP	RE	Commentaire	Solde budgétaire
Opérations individualisées					
Opérations en cours	21 668 956	28 997 898	22 372 348	recettes dédiées	
<i>dont opérations fléchées</i>	19 711 949	27 678 260	20 940 000		- 6 738 260
S/T opé. Ind.	21 668 956	28 997 898	22 372 348		- 6 625 550
Energie					
Energie - autres	1 982 071	3 165 355			
Electricité	2 474 382	2 474 382	-		
S/T Energie	4 456 453	5 639 737	-		- 5 639 737
Programmes récurrents					
Prog obligatoires: accessibilité, MES, sureté	135 818	222 500	550 000	SCSP	327 500
Autres prog: GER, maintenance et adaptation	1 799 370	1 953 888			- 1 953 888
S/T Prog récurrents	1 935 188	2 176 388	550 000		- 1 626 388
Gestion immobilière & Non affecté					
Nettoyage locaux	10 500	1 390 500			
Exploitation courante	505 726	699 465	578 353	RP: ppts d'exploitation	
S/T Gestion immobilière	516 226	2 089 965	578 353		- 1 511 612
Non affecté (I)	485 314	69 781			(69 781)
Non affecté (F)	330 000	-			-
Total général	29 392 137	38 973 768	23 500 701		- 15 473 067

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	978 (1)	
CDI			9	9	18
Non permanents		CDD	347	160	507
		S/total EC	1 333	169	1 502
Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	596 (2)		596
		CDI	139	41	180
	Non permanents	CDD	55	270	325
		S/total Biatoss	791	310	1 101
Totaux			2 124 (3)	479	2 603
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			2 140 (5)		Plafond global des emplois voté par le CA

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2024 AGREGÉ
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	DEPENSES						RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
Personnel	194 200 000	194 200 000	-	194 200 000	194 200 000	-	225 541 519	243 291 899	17 750 379	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	61 089 293	61 089 293	-	61 089 293	61 089 293	-	182 770 265	185 879 231	3 108 966	Subvention pour charges de service public
			-			-	2 382 024	3 577 997	1 195 973	Autres financements de l'Etat
			-			-	2 050 000	2 182 052	132 052	Fiscalité affectée
			-			-	20 273 615	29 351 168	9 077 553	Autres financements publics
			-			-	18 065 615	22 301 450	4 235 835	Recettes propres
Fonctionnement	31 761 438	34 276 561	2 515 123	33 064 178	34 468 409	1 404 231				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
			-			-				
Investissement	23 488 806	34 037 016	10 548 210	39 989 727	37 677 217	- 2 312 510	19 840 000	20 940 000	1 100 000	Recettes fléchées**
			-			-	6 390 000	6 390 000	-	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	13 450 000	14 550 000	1 100 000	Autres financements publics fléchés
			-			-	-	-	-	Recettes propres fléchées
			-			-				
			-			-				
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	249 450 244	262 513 577	13 063 333	267 253 905	266 345 626	- 908 279	245 381 519	264 231 899	18 850 379	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						- 19 758 658	21 872 386	2 113 727	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2024 PRINCIPAL
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	DEPENSES						RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
Personnel	194 114 400	194 113 100	- 1 300	194 114 400	194 113 100	- 1 300	224 288 666	240 715 198	16 426 531	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	61 089 273	61 089 293	20		61 089 293	61 089 293	182 220 265	185 329 231	3 108 966	Subvention pour charges de service public
							2 367 024	2 794 227	427 203	Autres financements de l'Etat
							2 050 000	2 182 052	132 052	Fiscalité affectée
							20 253 615	28 781 168	8 527 553	Autres financements publics
							17 397 762	21 628 519	4 230 757	Recettes propres
Fonctionnement	25 294 492	27 755 341	2 460 849	24 005 691	25 345 148	1 339 457				
Investissement	6 744 496	11 145 599	4 401 103	7 998 948	7 795 710	- 203 238				
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	226 153 388	233 014 040	6 860 652	226 119 039	227 253 958	1 134 919	224 288 666	240 715 198	16 426 531	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						- 13 461 240	1 830 373	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

* détail par composante présenté en annexe

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

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2024 FONDATION
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES							RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
Personnel	85 600	86 900	1 300	85 600	86 900	1 300	101 000	16 000	85 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-			-			-	- Subvention pour charges de service public
Personnel autres			-			-			-	- Autres financements de l'Etat
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			-			-			-	- Fiscalité affectée
			-			-	101 000	16 000	85 000	- Autres financements publics
Fonctionnement	30 500	20 500	- 10 000	30 500	31 000	500				Recettes propres
			-			-			-	
Investissement			-			-			-	Recettes fléchées**
			-			-			-	- Financements de l'Etat fléchés
			-			-			-	- Autres financements publics fléchés
			-			-			-	- Recettes propres fléchées
			-			-			-	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	116 100	107 400	- 8 700	116 100	117 900	1 800	101 000	16 000	- 85 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)							15 100	101 900	86 800	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°1 2024 BAIM
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES							RECETTES			
	AE			CP			RE			
	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR1)	
Personnel			-			-	1 151 853	2 560 701	1 408 848	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-			-	550 000	550 000	-	- Subvention pour charges de service public
Personnel autres			-			-	15 000	783 770	768 770	- Autres financements de l'Etat
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			-			-			-	- Fiscalité affectée
			-			-	20 000	570 000	550 000	- Autres financements publics
Fonctionnement	6 436 446	6 500 720	64 274	9 027 987	9 092 261	64 274	566 853	656 931	90 078	Recettes propres
			-			-			-	
			-			-			-	
			-			-			-	
			-			-			-	
			-			-			-	
			-			-			-	
Investissement	16 744 310	22 891 417	6 147 107	31 990 781	29 881 507	- 2 109 274				Recettes fléchées**
			-			-	6 390 000	6 390 000	-	- Financements de l'Etat fléchés
			-			-	13 450 000	14 550 000	1 100 000	- Autres financements publics fléchés
			-			-			-	- Recettes propres fléchées
			-			-			-	
			-			-			-	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	23 180 756	29 392 137	6 211 381	41 018 768	38 973 768	- 2 045 000	20 991 853	23 500 701	2 508 848	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)							20 026 915	15 473 067	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	86 198 806	86 198 806	6 541 110	6 494 597	1 115 243	1 136 779	93 855 159	93 830 182
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	53 429 024	53 429 024	3 284 536	3 326 760	924 671	944 243	57 638 230	57 700 027
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	30 246 646	30 246 646	1 959 560	1 968 566	183 398	185 362	32 389 604	32 400 574
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 523 136	2 523 136	1 297 014	1 199 270	7 174	7 174	3 827 325	3 729 581
D105 - Bibliothèques et documentation	4 675 358	4 675 358	1 543 259	1 582 277	17 419	17 419	6 236 036	6 275 054
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	23 683 931	23 683 931	4 570 235	4 092 549	1 129 339	1 812 370	29 383 505	29 588 849
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	6 449 329	6 449 329	353 059	174 961	19 980	19 980	6 822 368	6 644 271
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	7 369 580	7 369 580	1 130 802	1 064 259	1 383 666	1 288 118	9 884 048	9 721 957
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	1 439 130	1 439 130	117 643	92 236	15 444	7 444	1 572 218	1 538 810
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	22 571 983	22 571 983	2 628 953	1 747 427	197 046	191 846	25 397 983	24 511 257
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	9 770 154	9 770 154	831 769	814 179	4 998 171	1 368 266	15 600 094	11 952 599
D113 - Diffusion des savoirs et musées	299 151	299 151	-	-	-	-	299 151	299 151
D114 - Immobilier	3 472 493	3 472 493	6 507 809	9 099 350	22 891 417	29 881 507	32 871 719	42 453 350
D115 - D204 - Pilotage et support	24 886 351	24 886 351	9 786 721	9 043 900	2 229 291	1 911 829	36 902 363	35 842 080
Etudiants	3 383 734	3 383 734	265 200	262 675	40 000	41 658	3 688 934	3 688 067
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	67 100	67 100	-	-	67 100	67 100
D202 - Aides indirectes	16 446	16 446	-	-	-	-	16 446	16 446
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 367 288	3 367 288	198 100	195 575	40 000	41 658	3 605 388	3 604 521
Total	194 200 000	194 200 000	34 276 561	34 468 409	34 037 016	37 677 217	262 513 577	266 345 626
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-

Tableau des recettes par origine

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

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées				Recettes propres	Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges service public	185 879 231	-	-	-	-	-	-	-	185 879 231
FD020 - Droits d'inscription	-	-	-	-	4 200 000	-	-	-	4 200 000
FD021 - CVEC	-	-	2 182 052	-	-	-	-	-	2 182 052
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE	-	-	-	-	7 896 306	-	-	-	7 896 306
FD040 - Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	776 328	-	-	-	776 328
FD050 - Contrats prestations recherche hors ANR	-	-	-	11 900	154 435	-	-	-	166 335
FD060 - Valorisation	-	-	-	83 500	3 062 907	-	-	-	3 146 407
FD070 - ANR investissements d'avenir	-	-	-	2 598 343	-	-	-	-	2 598 343
FD080 - ANR hors investissements d'avenir	-	258 261	-	2 357 739	4 218	-	-	-	2 620 218
FD090 - Subvention exploit & financ actif Région	-	-	-	8 922 780	35 000	-	7 550 000	-	16 507 780
FD100 - Subvention exploit & financ actif UE	-	38 264	-	4 108 834	295 280	-	-	-	4 442 379
FD110 - Subvention exploit & financ actif Autres	-	3 281 472	-	10 410 268	671 480	6 390 000	7 000 000	-	27 753 220
FD120 - Fondations fonds propres réserves dons	-	-	-	59 986	26 000	-	-	-	85 986
FD130 - Autres recettes	-	-	-	797 819	5 179 496	-	-	-	5 977 315
Total	185 879 231	3 577 997	2 182 052	29 351 168	22 301 450	6 390 000	14 550 000	-	264 231 899
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								2 113 727	

Tableau 4
Équilibre financier - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	
Solde budgétaire (déficit)	21 872 386	2 113 727	-	-	-	19 758 658	Solde budgétaire (excédent)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	<i>1 830 373</i>	<i>-</i>	-	<i>-</i>	<i>13 461 240</i>	<i>15 291 612</i>	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	<i>15 100</i>	<i>101 900</i>	86 800	<i>-</i>	<i>-</i>	-	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>
<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>	<i>20 026 915</i>	<i>15 473 067</i>	-	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 553 848</i>	<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>
Remboursements d'emprunts (capital)	250 000	250 000	-			-	<i>Nouveaux emprunts (capital)</i>
Nouveaux prêts (capital)			-			-	<i>Remboursements de prêts (capital)</i>
Dépôts et cautionnements		3 295	3 295		1 200	1 200	Dépôts et cautionnements
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	250 000	253 295	3 295	-	1 200	1 200	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	7 215 650	7 090 194	- 125 456	5 498 891	6 897 520	1 398 629	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	610 000	750 257	140 257	2 000 000	2 543 031	543 031	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	29 948 036	10 207 474	18 096	7 498 891	9 441 751	21 701 519	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
ABONDEMENT de la Trésorerie	-	-	21 683 422	22 449 145	765 722	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>			<i>2 678 000</i>	<i>9 416 260</i>	<i>6 738 260</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>5 972 538</i>	<i>19 005 422</i>	<i>13 032 884</i>			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	29 948 036	10 207 474	21 701 519	29 948 036	10 207 474	21 701 519	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers Budget Rectificatif N°1 2024

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 €
Opération 1	4731	Labex Mabimprove	1 412 710	779 451
Opération 2	4731	conventions de recherche	1 616 466	2 365 939
Opération 3	4731	BIOMEDICAMENTS	873 642	564 862
Opération 4	4731	IDOH	197 500	54 000
Opération 5	46711	AMI	321 200	416 800
Opération 6	4731	Mobicentre	434 190	564 034
Opération 7	4731	Bourses France-Allemagne	132 050	132 050
Opération 8	445	TVA	2 102 437	2 020 384
TOTAL			7 090 194	6 897 520

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Agrégé Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	191 650 247	191 650 247	- 0	Subventions de l'Etat	182 770 265	185 879 231	3 108 966
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	61 089 273	61 089 273	-	Fiscalité affectée	2 050 000	2 182 052	132 052
Fonctionnement autre que les charges de personnel	51 613 931	54 018 162	2 404 231	Autres subventions	20 355 269	25 775 000	5 419 731
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	29 095 059	32 276 000	3 180 941
TOTAL DES CHARGES (1)	243 264 178	245 668 409	2 404 231	TOTAL DES PRODUITS (2)	234 270 593	246 112 283	11 841 690
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	443 874	9 437 459	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	8 993 585	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	243 264 178	246 112 283	11 841 690	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	243 264 178	246 112 283	11 841 690

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 8 993 585	443 874	9 437 459
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 000 000	17 000 000	1 000 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 10 700 000	- 11 200 000	- 500 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 3 693 585	6 243 874	9 937 459

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	3 693 585	-	- 3 693 585	Capacité d'autofinancement	-	6 243 874	6 243 874
			-	Financement de l'actif par l'État	7 303 610	3 916 531	- 3 387 079
Investissements	39 989 727	37 677 217	- 2 312 510	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	15 539 415	12 864 469	- 2 674 946
			-	Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	250 000	253 295	3 295	Augmentation des dettes financières		1 200	1 200
TOTAL DES EMPLOIS (5)	43 933 312	37 930 512	- 6 002 800	TOTAL DES RESSOURCES (6)	22 843 025	23 026 074	183 049
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	6 185 849	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	21 090 287	14 904 438	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 21 090 287	- 14 904 438	6 185 849
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 358 858	- 14 138 716	- 15 497 574
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 22 449 145	- 765 722	21 683 422
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	30 101 322	40 364 528	10 263 206
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	9 011 035	25 460 090	16 449 055
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 34 709 892	- 28 671 121	6 038 771
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 33 351 034	- 42 809 837	- 9 458 802
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	64 811 214	69 035 649	4 224 435
Niveau final de la TRESORERIE	42 362 070	68 269 927	25 907 857

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Principal Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	191 565 771	191 564 488	- 1 283	Subventions de l'Etat	182 220 265	185 329 231	3 108 966
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	61 089 273	61 089 273	-	Fiscalité affectée	2 050 000	2 182 052	132 052
Fonctionnement autre que les charges de personnel	33 854 256	35 993 696	2 139 440	Autres subventions	20 355 269	25 775 000	5 419 731
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	Autres produits	21 327 206	24 353 069	3 025 863
TOTAL DES CHARGES (1)	225 420 027	227 558 184	2 138 157	TOTAL DES PRODUITS (2)	225 952 740	237 639 352	11 686 612
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	532 713	10 081 168	9 548 455	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	225 952 740	237 639 352	11 686 612	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	225 952 740	237 639 352	11 686 612

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	532 713	10 081 168	9 548 455
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 299 936	8 099 936	800 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 3 600 000	- 3 950 000	- 350 000
+ 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	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	4 232 649	14 231 104	9 998 455

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	4 232 649	14 231 104	9 998 455
				Financement de l'actif par l'État	258 610	88 581	- 170 029
Investissements	7 998 946	7 795 710	- 203 236	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	4 209 415	5 624 239	1 414 824
	-	-	-	Autres ressources	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	1 735	1 735	Augmentation des dettes financières	-	1 200	1 200
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 998 946	7 797 445	- 201 501	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 700 674	19 945 124	11 244 450
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	701 728	12 147 679	11 445 951	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	701 728	12 147 679	11 445 951
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	2 858 858	- 2 913 126	- 5 771 983
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 2 157 129	15 060 805	17 217 934
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	29 633 424	38 585 722	8 952 298
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	30 335 152	50 733 401	20 398 249
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 20 008 881	- 15 237 148	4 771 733
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 17 150 023	- 18 150 274	- 1 000 250
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	49 642 304	53 822 870	4 180 566
Niveau final de la TRESORERIE	47 485 175	68 883 675	21 398 500

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Fondation - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	84 476	85 759	1 283	Subventions de l'Etat			-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			-	Fiscalité affectée			-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	31 688	32 205	517	Autres subventions			-
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	101 000	16 000	- 85 000
TOTAL DES CHARGES (1)	116 164	117 964	1 800	TOTAL DES PRODUITS (2)	101 000	16 000	- 85 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	15 164	101 964	86 800
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	116 164	117 964	1 800	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	116 164	117 964	1 800

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 15 164	- 101 964	- 86 800
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	64	64	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 15 100	- 101 900	- 86 800

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	15 100	101 900	86 800	Capacité d'autofinancement	-	-	-
			-	Financement de l'actif par l'État			
Investissements	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
			-	Autres ressources			
Remboursement des dettes financières			-	Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	15 100	101 900	86 800	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	15 100	101 900	86 800

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 15 100	- 101 900	- 86 800
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 15 100	- 101 900	- 86 800
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	253 725	268 790	15 065
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	238 625	166 890	- 71 735
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 13 627	- 3 832	9 795
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 13 627	- 3 832	9 795
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	267 352	272 621	5 269
Niveau final de la TRESORERIE	252 252	170 721	- 81 531

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget BAIM - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	-	-	-	Subventions de l'Etat	550 000	550 000	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	17 727 987	17 992 261	264 274	Autres subventions	-	-	-
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	7 666 853	7 906 931	240 078
TOTAL DES CHARGES (1)	17 727 987	17 992 261	264 274	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 216 853	8 456 931	240 078
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	9 511 134	9 535 330	24 196
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 727 987	17 992 261	264 274	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 727 987	17 992 261	264 274

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 9 511 134	- 9 535 330	- 24 196
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 700 000	8 900 000	200 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 7 100 000	- 7 250 000	- 150 000
+ 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			-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 7 911 134	- 7 885 330	25 804

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	7 911 134	7 885 330	- 25 804	Capacité d'autofinancement	-	-	-
				Financement de l'actif par l'État	7 045 000	3 827 950	- 3 217 050
Investissements	31 990 781	29 881 507	- 2 109 274	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	11 330 000	7 240 230	- 4 089 770
				Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	250 000	251 560	1 560	Augmentation des dettes financières			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	40 151 915	38 018 397	- 2 133 518	TOTAL DES RESSOURCES (6)	18 375 000	11 068 180	- 7 306 820
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	21 776 915	26 950 217	5 173 302

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 21 776 915	- 26 950 217	- 5 173 302
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 1 500 000	- 11 225 590	- 9 725 590
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 20 276 915	- 15 724 627	4 552 288
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	214 174	1 510 016	1 295 842
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	- 21 562 741	- 25 440 201	- 3 877 460
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 14 687 384	- 13 430 141	1 257 243
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 16 187 384	- 24 655 731	- 8 468 347
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	14 901 558	14 940 157	38 599
Niveau final de la TRESORERIE	- 5 375 357	- 784 470	4 590 887

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	< N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		8 059 861	1 321 601	- 5 370 788	- 8 311 482
Recettes fléchées (b)	23 325 495	20 940 000	9 252 551	3 869 567	8 374 807
Financements de l'État fléchés	5 192 312	6 390 000	2 269 291	749 812	3 960 871
Autres financements publics fléchés	18 133 183	14 550 000	6 983 260	3 119 755	4 413 936
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	15 265 634	27 678 260	15 944 940	6 810 261	13 060 771
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE					
CP					
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	49 656 915	19 711 949	3 374 304	423 255	12 825 087
CP	15 265 634	27 678 260	15 944 940	6 810 261	13 060 771
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	8 059 861	- 6 738 260	- 6 692 389	- 2 940 694	- 4 685 964

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

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif N°1 2024

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	Reportis ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reportis 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)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
PPI Opérations Immo. Fléchées	85 992	49 657	49 657	6 042	13 669	19 712	19 663	15 266	-	27 678	27 678	16 623	26 425
PPI Opérations Immobilières	10 484	6 992	6 828	838	1 252	2 089	7 189	6 310	252	1 138	1 389	1 567	1 217
Total programmes pluri d'Inv	96 476	56 649	56 485	6 880	14 921	21 801	26 851	21 576	252	28 816	29 068	18 190	27 642
AUTRES Autres contrats	1 581	927	890	-	486	913	427	971	763	-	539	978	438
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	3 383	1 917	1 902	241	553	794	2 267	1 821	312	557	869	687	6
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	1 501	1 121	1 031	68	147	216	1 082	801	212	147	359	254	87
PROJSUBVE Projets Subventionnés	102 855	57 312	57 091	3 910	10 534	14 444	62 709	54 229	3 255	11 594	14 849	31 320	2 457
Total contrats de recherche	109 321	61 277	60 913	3 734	12 148	15 881	67 028	57 614	3 240	13 276	16 516	32 526	2 664
CONTRENS Enseignement	17 017	8 019	7 994	-	171	2 261	2 089	9 724	7 841	-	328	2 310	1 982
Total contrats d'enseignement	17 017	8 019	7 994	-	171	2 261	2 089	9 724	7 841	-	328	2 310	1 982
Total	222 814	125 945	125 392	10 442	29 330	39 772	103 604	87 031	3 164	44 402	47 566	57 649	30 567
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	51 568	23 302	23 302	698	6 654	7 352	24 204	23 302	698	6 654	7 352	20 914	-
Ss total fonctionnement et intervention	46 099	21 011	20 685	1 558	5 957	7 515	25 205	19 465	1 903	6 021	7 924	17 900	810
Ss total investissement	125 146	81 632	81 405	8 186	16 719	24 905	54 195	44 264	563	31 728	32 290	18 835	29 756

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PPI Opérations Immo. Fléchées	85 992	15 267	70 724	23 325	20 940	26 459
PPI Opérations Immobilières	10 484	3 230	7 254	5 908	1 432	86
Total programmes pluri d'Inv	96 476	18 497	77 979	29 233	22 372	26 373
AUTRES Autres contrats	1 581	3	1 584	1 415	353	184
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	3 383	1 292	4 675	2 168	1 484	1 023
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	1 501	651	2 153	1 310	771	72
PROJSUBVE Projets Subventionnés	102 855	3 444	99 411	59 081	15 210	25 121
Total contrats de recherche	109 321	1 498	107 822	63 974	17 818	26 031
CONTRENS Enseignement	17 017	410	17 427	10 340	3 042	4 045
Total contrats d'enseignement	17 017	410	17 427	10 340	3 042	4 045
Total	222 814	19 585	203 228	103 548	43 232	56 449

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET Rectificatif N°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Document de travail

Prévisions d'AE et de CP (en K€)			Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes						
Opération	Nature	Prévisions	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	
		Coût total de l'opération																	
Programmes pluriannuels d'investissements	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	96 476	56 649	56 485	6 880	14 921	21 801	26 851	21 576	252	28 816	29 068	4 778	18 451	423	6 810	12 825	20 353	20 353
Total programmes pluri d'investissements		96 476	56 649	56 485	6 880	14 921	21 801	26 851	21 576	252	28 816	29 068	4 778	18 451	423	6 810	12 825	20 353	20 353
Contrats de recherche	Personnel	43 214	19 784	19 784	759	5 588	6 346	19 976	19 784	759	5 588	6 346	6 511	6 457	2 371	2 371	8 201	8 201	8 201
	Fonctionnement	37 843	16 611	16 310	1 546	4 905	6 450	19 903	15 244	2 037	4 920	6 957	6 163	6 415	2 133	2 205	6 486	6 486	6 486
	Investissement	28 263	24 882	24 819	1 429	1 655	3 084	27 149	22 586	444	2 769	3 213	245	1 529	49	49	3	3	3
Total contrats de recherche		109 321	61 277	60 913	3 734	12 148	15 881	67 028	57 614	3 240	13 276	16 516	12 920	14 400	4 553	4 625	14 690	14 690	14 690
Contrats d'enseignement	Personnel	8 354	3 518	3 518	61	1 066	1 006	4 228	3 518	61	1 066	1 006	1 529	1 529	914	914	1 388	1 388	1 388
	Fonctionnement	8 256	4 400	4 375	12	1 052	1 064	5 302	4 222	134	1 101	967	1 811	1 538	460	481	521	521	521
	Investissement	407	102	102	123	142	19	195	102	133	143	10	280	275	6	6	-	-	-
Total contrats d'enseignement		17 017	8 019	7 994	171	2 261	2 089	9 724	7 841	328	2 310	1 982	3 620	3 342	1 380	1 401	1 909	1 909	1 909
Ss total Personnel		51 568	23 302	23 302	698	6 654	7 352	24 204	23 302	698	6 654	7 352	8 040	7 986	3 285	3 285	9 589	9 589	9 589
Ss total Fonctionnement		46 099	21 011	20 685	1 558	5 957	7 515	25 205	19 465	1 903	6 021	7 924	7 974	7 952	2 593	2 686	7 007	7 007	7 007
Ss total Investissement		125 146	81 632	81 405	8 186	16 719	24 905	54 195	44 264	563	31 728	32 290	5 303	20 254	478	6 865	12 828	20 356	20 356
TOTAL		222 814	125 945	125 392	10 442	29 330	39 772	103 604	87 031	3 164	44 402	47 566	21 317	36 193	6 356	12 836	29 424	36 952	36 952

Prévisions de recettes			Prévisions N					Prévisions en N+1 et suivantes				
Opération	Nature	Prévisions	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		Financement de l'opération										
Programmes pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	26 453	10 279	7 174	2 966	6 031	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	51 405	18 933	15 100	6 983	7 217	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	120	21	99	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluri d'investissements		77 979	29 233	22 372	9 950	13 248	-	-	-	-	-	-
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	12 385	8 245	1 656	293	491	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	87 008	51 082	13 528	9 497	11 554	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	8 341	4 647	2 633	451	9	-	-	-	-	-	-
Total contrats de recherche		107 734	63 974	17 818	10 242	12 054	-	-	-	-	-	-
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	1 153	-	603	-	200	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	15 537	9 883	2 394	521	1 482	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	486	458	46	-	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement		17 175	10 340	3 042	521	1 482	-	-	-	-	-	-
Financement de l'Etat		39 992	18 524	9 433	3 260	6 522	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics		153 950	79 898	31 022	17 001	20 253	-	-	-	-	-	-
Autres financements		8 946	5 126	2 777	451	9	-	-	-	-	-	-
TOTAL		202 888	103 548	43 232	20 712	26 784	-	-	-	-	-	-

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif N°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2024	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	64 868 647
	2	Niveau initial du fonds de roulement	40 364 528
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 28 671 121
	4	Niveau initial de la trésorerie	69 035 649
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	8 059 861
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	60 975 788
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	262 513 577
	6	Résultat patrimonial	443 874
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	6 243 874
	8	Variation du fonds de roulement	- 14 904 438
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	- 252 095
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS -
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS - 12 538 616
		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	+ / - - 12 538 616
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 2 113 727
		12.a Recettes budgétaires	264 231 899
	12.b Crédits de paiement ouverts	- 266 345 626	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	1 348 005	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 765 722	
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	- 6 738 260	
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	5 972 538	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	- 14 138 716	
16	Variation des restes à payer	- 3 832 049	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	61 036 598
	18	Niveau final du fonds de roulement	25 460 090
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 42 809 837
	20	Niveau final de la trésorerie	68 269 927
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 321 601
		20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	66 948 325

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 1 DPGCEP 2024 Suivi des emplois des EPSCP et "EPA associés" bénéficiant des RCE

Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESEP (en ETPT) : 2 140
 Plafond d'emplois voté au BI (en ETPT) : 2 568
 dont plafond Etat : 2 112
 Plafond d'emplois voté après dernier BR n° xx (en ETPT) : 2 568
 dont plafond Etat :

N° BR à renseigner par l'établissement

			exercice 2023 <i>(prévision d'exécution dans phase 1, exécution dans phase 2)</i>		période janvier - avril exercice 2024 <i>(prévision d'exécution dans phase 1, exécution dans phase 2)</i>				période janvier - août exercice 2024 <i>(prévision d'exécution dans phase 1,2 exécution dans phase 3)</i>					période janvier - décembre exercice 2024 <i>(prévision d'exécution dans phase 1,2,3 exécution dans phase 4)</i>									
			stock ETP (a) au 31 décembre 2023	moyenne annuelle ETPT 2023 (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP) Total (d)	dont retraites	ETP (e=a+c-d) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP) Total (g)	dont retraites	ETP (h=a+f-g) (4)	ETPT (moyenne sur 8 mois)	Entrées (en ETP) (i)	Sorties (en ETP) Total (j)	dont retraites	ETP à la fin décembre 2024 (k=a+i-j)	ETPT (moyenne annuelle 2024)				
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	964,70	962,03	2,00	2,00	2,00	968,20	967,20	66,00	32,00	16,00	1 002,20	970,98	66,00	32,00	16,00	1 002,20	978,53			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	968,20	950,57	2,00	2,00	2,00	985,10	965,70	13,50	24,50	5,00	974,10	979,24	55,50	60,20	31,00	980,40	977,52			
			Exécution	985,10	963,90	13,50	21,20	3,00	977,40	979,68					976,81								
			Budget initial	597,30	592,96	5,00	5,00	5,00	589,90	587,15	25,00	5,00	5,00	609,90	589,37	25,00	5,00	5,00	609,90	593,82			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	589,90	591,07	5,00	5,00	5,00	590,30	587,15	68,20	65,30	5,80	593,20	591,86	89,20	66,30	6,80	613,20	596,12			
			Exécution	590,30	590,48	68,20	64,30	5,80	594,20	588,55					589,06								
		sous total titulaires	Budget primitif	1 562,00	1 554,99	7,00	7,00	7,00	1 558,10	1 554,35	91,00	37,00	21,00	1 612,10	1 560,35	91,00	37,00	21,00	1 612,10	1 572,35			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 558,10	1 541,64	7,00	7,00	7,00	1 575,40	1 552,85	81,70	89,80	10,80	1 567,30	1 571,10	144,70	126,50	37,80	1 593,60	1 573,64			
			Exécution	1 575,40	1 554,38	98,70	85,50	8,80	1 588,60	1 568,23	0,00	0,00	0,00	1 565,87									
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	327,00	330,83					363,50										345,50	355,00		
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	363,00	365,83					367,50										357,50	355,84	
				Exécution	351,50	352,62					353,54												
				Budget initial	193,00	202,17					192,00											168,00	181,50
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	184,00	188,82					195,00											177,00	179,46
				Exécution	197,00	190,48					180,80												
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	205,90	192,57					191,73											171,73	185,06	
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	158,90	177,99					190,55											177,75	194,61
				Exécution	160,00	178,20					195,40												
			Budget initial	142,70	138,54	32,00	1,00	0,00	140,80	140,98	41,00	2,00	0,00	148,80	141,87	41,00	2,00	0,00	148,80	143,65			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	109,80	114,72	32,00	1,00	1,00	139,80	139,80	33,05	6,25	1,50	135,60	139,72	33,05	7,25	2,50	134,60	139,23			
			Exécution	108,80	114,64	33,05	3,10	1,00	138,75	139,07					137,65								
	sous total non titulaires plafond 1	Budget primitif	532,90	523,40				555,23					547,68					517,23	540,06				
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	521,90	543,82				558,05					545,74					535,25	550,45				
		Exécution	511,50	530,82				548,94					553,79										
	Total plafond 1	Budget primitif	2 094,90	2 078,39				2 109,58					2 108,03					2 129,33	2 112,41				
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 080,00	2 085,46				2 110,90					2 116,84					2 128,85	2 124,09				
		Exécution	2 086,90	2 085,20				2 117,17					2 119,66					2 128,85	2 124,09				
Emplois sous plafond 2 (ressources propres) (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	157,06	145,61					161,10									161,10	159,60			
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	163,10	155,93					160,93									173,81	168,84		
				Exécution	162,31	155,47					170,51												
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	268,45	259,61					295,70										296,70	295,99		
				Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	319,60	297,44					310,33										342,08	310,40	
				Exécution	327,32	298,48					306,68												
	dont CDI (uniquement pour les EPSCP)	Budget initial	46,40	37,23	1,00	32,00	0,00	30,90	62,00	20,00	32,00	0,00	49,90	64,11	20,00	32,00	0,00	49,90	68,33				
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	61,90	50,42	1,00	32,00	0,00	30,80	31,00	4,10	30,40	0,00	35,50	34,51	4,10	30,40	0,00	35,50	40,53			
			Exécution	61,80	50,42	1,00	30,40	0,00	32,40	32,40					33,55								
	dont contrats aidés	Budget primitif	0,00	0,00					0,00					0,00					0,00	0,00			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	0,00	0,00					0,00					0,00				0,00	0,00			
			Exécution	0,00	0,00					0,00					0,00				0,00	0,00			
	Total plafond 2	Budget initial	425,51	405,22				456,80					454,91					457,80	455,59				
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	482,70	453,37				471,26					488,08					515,89	479,24				
		Exécution	489,63	453,95				477,19					477,25					0,00	0,00				
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Budget initial	1 562,00	1 554,99	7,00	7,00	7,00	1 558,10	1 554,35	91,00	37,00	21,00	1 612,10	1 560,35	91,00	37,00	21,00	1 612,10	1 572,35				
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 558,10	1 541,64	7,00	7,00	7,00	1 575,40	1 552,85	81,70	89,80	10,80	1 567,30	1 571,10	144,70	126,50	37,80	1 593,60	1 573,64			
			Exécution	1 575,40	1 554,38	98,70	85,50	8,80	1 588,60	1 568,23	0,00	0,00	0,00	1 565,87	1 571,10	144,70	126,50	37,80	1 593,60	1 573,64			
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	958,41	928,62					1 012,03					1 002,59					975,03	995,65			
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 004,60	997,19					1 029,31					1 033,82				1 051,14	1 029,69			
			Exécution	1 001,13	984,77					1 026,13					1 031,04				1 051,14	1 029,69			
	Total général	Budget initial	189,10	175,77	33,00	33,00	0,00	171,70	202,98	61,00	34,00	0,00	198,70	205,98	61,00	34,00	0,00	198,70	211,98				
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	171,70	165,14	33,00	33,00	1,00	170,60	170,80	37,15	36,65	1,50	171,10	174,23	37,15	37,65	2,50	170,10	179,76			
			Exécution	170,60	165,06	34,05	33,50	1,00	171,15	171,47	0,00	0,00	0,00	171,20	171,20	0,00	0,00	0,00	171,20	179,76			
			Budget initial	2 520,41	2 483,61				2 566,38					2 562,94					2 587,13	2 568,00			
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 562,70	2 538,83				2 582,16					2 604,92					2 644,74	2 603,33					
	Exécution	2 576,53	2 539,15				2 594,36					2 596,91					2 644,74	2 603,33					
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	0,00	0,00					0,00					0,00					0,00	0,00				
	Nouvelle prévision d'exécution	0,00	0,00					0,00					0,00					0,00	0,00				
	Exécution	0,00	0,00					0,00					0,00					0,00	0,00				
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)	Budget initial	127,10	127,10					145,70					145,70					145,70	145,70				
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	145,70	145,70					145,70					134,77					135,69	135,00				
	Exécution	127,14	118,65					133,24					134,03					132,69	133,58				
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)	Budget initial																						
	Nouvelle prévision d'exécution																						
	Exécution																						
	Budget initial					</																	

Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP : 169 541 523,00 €

Masse salariale votée au BI (ou soumise au vote du CA) : 194 200 000,00 €

Masse salariale globale votée après dernier BR n°xx : []

N° BR à renseigner par l'établissement

en euros et AE = CP

			Exercice 2023			Cumul au 30 avril 2024	Cumul au 31 août 2024	Cumul (annuel) au 31 décembre 2024			écart BI 2024 - BI 2023	écart BI 2024 - exécution 2023	écart réprévision 2024 - exécution 2023	écart exécution 2024- exécution 2023								
			Budget initial	Dernière prévision d'exécution (phase 1 BI 2024) (5)	Exécution définitive en phase 2 (mai 2024) (5)	Exécution	Exécution	Budget initial	nouvelle prévision d'exécution	Exécution												
Emplois sous plafond 1 (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	141 077 923	142 709 342	104 947 522	35 385 397	72 240 963	148 451 459	146 683 004	0	7 373 536	6 435 713	4 667 258	-104 947 522								
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)			37 068 224	12 392 597	25 018 837													-37 068 224		
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	2 077 192	2 250 000	2 002 039	50 382	1 627 561							2 100 000	1 800 000		22 808	97 961	-202 039	-2 002 039		
	sous total titulaires			141 077 923	142 709 342	142 015 746	47 777 994	97 259 800	148 451 459	146 683 004	0	7 373 536	6 435 713	4 667 258	-142 015 746							
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	20 108 577	20 986 987	13 895 588	4 374 514	9 563 522	22 122 771	21 920 900	0	2 014 194	1 034 782	832 911	-13 895 588								
		dont ATER et doctorants contractuels			7 718 087	2 386 533	4 713 611														-7 718 087	
Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		7 192 401			2 711 765	5 594 155															-7 192 401	
dont CDI		4 812 464			1 950 599	3 892 552															-4 812 464	
sous total non titulaires			20 108 577	20 986 987	21 087 989	7 086 279	15 157 677	22 122 771	21 920 900	0	2 014 194	1 034 782	832 911	-21 087 989								
Total titulaires et non titulaires (plafond 1)			161 186 500	163 696 329	163 103 735	54 864 273	112 417 477	170 574 230	168 603 904	0	9 387 730	7 470 495	5 500 169	-163 103 735								
Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	16 823 765	18 388 919	6 431 915	2 333 577	7 491 693	18 678 505	18 225 007	0	1 854 740	-91 044	-544 542	-6 431 915								
		dont CDI (uniquement pour les EPSCP)			364 955	157 676	314 730														-364 955	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			12 337 634	4 085 867	9 483 546															-12 337 634
		dont CDI (uniquement pour les EPSCP)			2 497 749	582 116	1 230 899															-2 497 749
Total non titulaires (plafond 2)			16 823 765	18 388 919	18 769 549	6 419 444	16 975 239	18 678 505	18 225 007	0	1 854 740	-91 044	-544 542	-18 769 549								
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	141 077 923	142 709 342	104 947 522	35 385 397	72 240 963	148 451 459	146 683 004	0	7 373 536	6 435 713	4 667 258	-104 947 522								
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires			37 068 224	12 392 597	25 018 837															-37 068 224
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	36 932 342	39 375 906	20 327 503	6 708 091	17 055 215	40 801 276	40 145 907	0	3 868 934	943 738	288 369	-20 327 503								
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			19 530 035	6 797 632	15 077 701															-19 530 035
		sous total non titulaires			36 932 342	39 375 906	39 857 538							13 505 723	32 132 916	40 801 276	40 145 907	0	3 868 934	943 738	288 369	-39 857 538
	Total général			178 010 265	182 085 248	181 873 284	61 283 717	129 392 716	189 252 735	186 828 911	0	11 242 470	7 379 451	4 955 627	-181 873 284							
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			4 839 735	4 914 752	4 757 644	2 277 303	4 086 542	4 697 265	4 759 089		-142 470	-60 379	1 445	-4 757 644								
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)			182 850 000	187 000 000	186 630 928	63 561 020	133 479 258	193 950 000	191 588 000	0	11 100 000	7 319 072	4 957 072	-186 630 928								
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)			250 000	250 000	312 088	0	201 113	250 000	300 000		0	-62 088	-12 088	-312 088								
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS			183 100 000	187 250 000	186 943 016			194 200 000	191 888 000	0	11 100 000	7 256 984	4 944 984	-186 943 016								

dont fonctionnaires stagiaires ENS	0	0	0	0	0,00					0	0	0	0
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6)	0	5 562 901	5 455 929	1 963 742	3 911 243	6 104 200	5 867 093			6 104 200	648 271	411 164	-5 455 929

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) 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

(1bis) 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) 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 décomptent 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 2023 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2024) la colonne "dernière prévision d'exécution" et en phase 2 (mai 2024) la colonne exécution

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

Tableau 3 DPGCEP 2024 : Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2023 et 2024 (en € et en flux, modèle RCE)

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE = CP	Prévision d'exécution ou exécution 2023 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2023 (2)		Mesures entrant en vigueur en 2024															Total des flux 2024	Total prévision 2024	Phase 1 : dernier budget voté en 2023	Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2024	Ecart prévision 2024- dernier budget voté (2023 pour la phase 1/ 2024 phases 2,3,4) (XVIII-XIX)
			Obligatoires					Discretionnaires																
			Mesures catégorielles ou générales	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et EAP hausse de la valeur du point sur 2024	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT (Glissement, vieillesse, technicité)			Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps) (5)	Indemnitaire à l'initiative établissement (6)	Variation des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)					
									GVT solde (hors colonnes XII et XIII) personnels titulaires (4) XI=Xibis+Xiter	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF													
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	VIII bis	IX	X	XI	XI bis	XI ter	XII	XIII	XIV	XV	XVbis	XVI	XVII	XVIII	XIX	XX
Rémunérations principales	93 104 506	0	733 091	545 846	556 836	720 836	0			315 876	9 635	405 319	-843 631	1 248 950	562 392	-1 253 592	0		292 087	0	2 888 326	95 992 832	97 664 385	-1 671 553
sous total titulaires (calcul automatique)	68 802 373	-	517 649	382 712	743 519	461 575	-			46 640	-	405 319	- 843 631	1 248 950	133 467	- 957 722	-		-	-	1 733 159	70 535 532	70 900 928	-365 396
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)	24 302 133	-	215 442	163 134	186 683	259 261	-			269 236	9 635	-	-	-	428 925	- 295 870	-		292 087	-	1 155 167	25 457 300	26 763 457	- 1 306 157
Titulaires																								
Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	51 795 999		372 056	344 144	602 060	282 883				38 226		243 093	- 751 896	994 989	133 467	- 913 281					1 102 648	52 898 647	53 132 099	-233 452
Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17 006 374		145 593	38 568	141 459	178 692				8 414		162 226	- 91 735	253 961		- 44 441					630 511	17 636 885	17 768 829	-131 944
Non titulaires																								
Enseignants et enseignants chercheurs	11 655 016		77 146	124 447	310 929	115 045				133 150					54 911	- 258 473			292 087		227 384	11 882 400	12 877 140	-994 740
Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	12 647 117		138 296	38 687	124 246	144 216				136 086	9 635				374 014	- 37 397					927 783	13 574 900	13 758 810	-183 910
dont CDI	4 272 303																							
dont personnels financés sur contrats de recherche (B)	3 875 775																					3 875 775	0	3 875 775
Autres : stagiaires, apprentis ...																							127 507	-127 507
Rémunérations accessoires	17 524 812	- 973 845	71 482	22 326	49 385	-	-			-	1 259 044				1 627	- 72 560	53 333	- 300 000	-	-	110 792	17 635 604	16 982 851	652 753
sous total titulaires (saisie obligatoire)	11 236 690	- 366 830	34 550	16 529	30 768						1 251 407				1 847	- 12 284					955 987	12 192 677	11 691 401	501 276
sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)	6 288 122	- 607 015	36 932	5 797	18 617						7 637				220	- 19 366					- 557 618	5 730 504	5 291 450	439 054
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	5 909 778	- 150 000	71 482															- 300 000			- 378 518	5 531 260	5 962 913	-431 653
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)	3 208 723	- 823 845																			- 823 845	2 384 878	1 914 083	470 795
Primes et indemnités des enseignants et enseig chercheurs	4 319 406			11 595	18 311						906 799				1 847	- 61 908	53 333				929 977	5 249 383	5 149 187	100 196
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	4 086 905			10 731	31 074						352 245				220	- 10 652					383 178	4 470 083	3 956 668	513 415
Cotisations et contributions sociales	75 301 923	- 249 433	581 957	408 974	623 492	530 459	-	-	-	152 915	74 864	374 313	- 779 092	1 153 405	298 281	- 1 025 890	2 667	-	119 077	-	1 891 676	77 193 599	78 423 596	-1 229 997
sous total titulaires (calcul automatique)	63 463 594	- 32 870	478 422	354 224	689 303	424 292	-	-	-	43 072	66 516	374 313	- 779 092	1 153 405	123 362	- 885 500	2 667	-	-	-	1 637 801	65 101 395	65 878 284	-776 889
sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	11 838 329	- 216 563	103 535	54 750	65 811	106 167	-	-	-	109 843	8 348	-	-	-	174 919	- 140 390	-	-	119 077	-	253 875	12 092 204	12 545 312	-453 108
Titulaires																								
Cas pensions + ATI	50 837 577		393 658	285 503	554 666	342 741				34 313		302 368	- 629 348	931 716	99 571	- 673 669					1 339 151	52 176 728	52 790 620	-613 892
Autres cotisations titulaires	12 626 017	- 32 870	84 764	68 721	134 637	81 551				8 759	66 516	71 945	- 149 744	221 689	23 791	- 211 831	2 667				298 650	12 924 667	13 087 664	-162 997
Cotisations Assedic	1 223 928	- 21 513	22 800	6 788	5 906	10 500				10 799	1 585				17 367	- 22 967			11 823		43 088	1 267 016	1 264 513	2 503
Autres cotisations non titulaires	10 614 401	- 195 050	80 735	47 962	71 717	95 667				99 044	6 763				157 552	- 117 423			107 254		210 787	10 825 188	11 280 799	-455 611
Prestations sociales (à saisir)	1 011 775	- 43 810									48 000						50 000				54 190	1 065 965	1 129 168	
TOTAL	186 943 016	- 1 267 088	1 386 530	977 146	1 229 713	1 251 295	-	-	-	468 791	1 391 543	779 632	- 1 622 723	2 402 355	862 300	- 2 352 042	106 000	- 300 000	411 164	-	4 944 984	191 888 000	194 200 000	-2 248 797
TOTAL hors prestations (calcul automatique)	185 931 241	- 1 223 278	1 386 530	977 146	1 229 713	1 251 295	-	-	-	89 712	1 343 543	779 632	- 1 622 723	2 402 355	862 300	- 2 311 132	2 667	-	411 164	-	5 178 371	191 109 612	193 070 832	-1 961 220
dont titulaires hors prestations (calcul automatique)	143 502 657	- 399 700	1 030 621	753 465	1 463 590	885 867	-	-	-	89 712	1 317 923	779 632	- 1 622 723	2 402 355	258 676	- 1 855 506	2 667	-	-	-	4 326 947	147 829 604	148 470 613	-641 009
dont non titulaires et autres personnels hors prestations (calcul automatique)	42 428 584	- 823 578	355 909	223 681	233 877	365 428	-	-	-	25 620					603 624	- 455 626			411 164	-	851 424	43 280 008	44 600 219	-1 320 211
Incidence sur 2025															627 674	- 1 238 134								
dont incidence rémunération principale															354 866	- 457 433								
dont incidence rémunérations accessoires															1 542	- 81 279								
dont incidence cotisations et contributions sociales															271 266	- 699 422								

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 2023, 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 (2023).

(3) la colonne X comprend les mesures indemnitaires imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement

(4) la colonne XI "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 XIII "évolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, elle traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.

(5) ces colonnes intègrent :

XII : les variations du volume d'emplois (schéma d'emplois hors variations liées aux contrats de recherche, voir colonne XV bis),

XIII : les variations de coût induites par les transformations de corps (dont celles issues des promotions sur listes d'aptitudes) et les repyramidages)

(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

Notice explicative relative aux des facteurs d'évolution de la masse salariale (tableau 3) consignes de renseignement applicables à l'exercice 2024

Exercice 2023

I	Prévision d'exécution ou exécution 2023	Prévision d'exécution 2023 pour la phase 1 (BI2024) et exécution 2023 pour les phases 2,3 et 4 (2024) en cohérence avec la phase 4 de 2023
II	Correction de l'exécution 2023 (événements exceptionnels non reproductibles)	Exemples d'événements exceptionnels non reproductibles intervenus en 2023 : retenues pour jour de grève, versement de primes exceptionnelles

Extension en année pleines (EAP) des mesures 2023

III	Mesures catégorielles 2023 (titulaires exclusivement - PPCR, augmentation valeur du point indice)	Les décisions prises en gestion conduisent généralement à une augmentation (ou une diminution) des dépenses de l'année en cours, mais aussi parfois de l'année suivante. C'est la date à laquelle les mesures prennent effet qui détermine leur impact sur la dépense sur l'année en cours, et le cas échéant sur l'année suivante. Afin de prévoir l'ajustement de crédits nécessaires pour couvrir l'évolution de la dépense de l'année suivante, il convient de calculer l'EAP des mesures. Le calcul de l'EAP s'effectue sur 12 mois de date à date.
IV	Schéma d'emplois 2023	Ainsi, l'EAP en n+1 est nulle si une mesure est mise en œuvre au 1er janvier de l'année n car la mesure prendra son plein effet sur l'année où elle intervient. En revanche, si la mesure intervient le 1er juillet, elle impactera non seulement les 6 derniers mois de l'année, mais aussi les 6 premiers mois de l'année suivante.
V	Evolution de la structure des emplois 2023 (dont repyramidages, changements de corps)	L'EAP peut porter sur des mesures catégorielles nouvelles intervenues en cours d'année. Le calcul de l'EAP portera également sur la variation de l'effectif intervenus en année n, en prenant en compte leur date d'effet. Ainsi une arrivée au 1/09 n'impactera que d'un tiers l'année d'arrivée mais aura un impact de deux tiers en exécution l'année suivante.

Les mesures entrant en vigueur en 2024

VI	Mesures générales (dont valeur du point FP)	Effets liés à la hausse de la valeur du point FP
VII	SMIC	Revalorisation du SMIC au 1er janvier de l'année n
VIII	Cas pensions et ATI	
VIII bis	Autres cotisations	
IX	Mesures catégorielles	Mesures s'appliquant à une catégorie de personnels
X	Indemnitaire obligatoire	L'indemnitaire obligatoire est constitué des primes et indemnités imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement (exemple: Indemnité mutuelle, Forfait mobilité durable, Indemnité télétravail, Indemnité inflation ...)
XI	GVT Solde (hors schéma d'emplois, évolution de la structure des emplois et mesures catégorielles)	Le glissement, viellissement, technicité (GVT) solde, correspondant à la somme du GVT positif et du GVT négatif (à saisir au sein des colonnes XI bis et XI ter), concerne les personnels titulaires exclusivement. Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions). Il exclut les mesures catégorielles (colonne IX), les mesures liées au schéma d'emplois (des titulaires, colonne XII) et celles relevant de l'évolution de la structure des emplois (colonne XIII).
XI bis	GVT Négatif	Le GVT négatif mesure le tassement de la masse salariale dû au départ d'une population dont la rémunération est généralement supérieure à celle des remplaçants (ex : remplacement d'un titulaire par un titulaire sur un même corps dont le traitement indiciaire brut est à un niveau inférieur).
XI ter	GVT Positif	Le GVT positif prend en compte les avancements d'échelon et de grade (les changements de corps sont traités dans la colonne "évolution de la structure des emplois") des personnels présents sur une période de 24 mois (chiffrage à effectif constant ce qui exclut l'effet du schéma d'emplois)
XII	Schéma d'emplois (hors contrat de recherche)	Les colonnes relatives au schéma d'emplois retracent l'impact financier en 2024 et 2025 (Cf. ligne "incidence sur 2025") des variations du volume des emplois prévues ou réalisées sur l'exercice 2024 liées aux entrées et sorties et intégrant les impacts relatifs aux créations, suppressions ou gels d'emplois. Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions) et établi en cohérence avec les données d'emplois du tableau 1 du DPGCEP (suivi des emplois), de la prévision annuelle de consommation des emplois inscrite au tableau des emplois (tableau 1 présenté par l'établissement à l'appui de ses budgets) et des données transmises dans le cadre de la procédure de validation des demandes de recrutements des personnels titulaires (ATRIA).
XIII	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages)	L'évolution de la structure des emplois (dont les repyramidages) correspond aux transformations suivantes : - modification d'un poste entraînant son occupation par un agent d'un corps différent (ex : MCF en PU) Ces transformations sont prises en compte dans la mesure où elles impliquent une variation de la masse salariale. Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions)
XIV	Indemnitaire à l'initiative établissement	Variation du régime indemnitaire décidée par l'établissement
XV	Variation des heures complémentaires	
XV bis	Variations sur les contrats de recherche	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
XVI	Autres à détailler	
	Incidence sur 2025 (lignes 39-42)	L'extension en année pleine des mesures entrant en vigueur en 2024 doit être chiffrée sur les lignes et colonnes dédiées. Une attention particulière doit être portée aux colonnes schémas d'emplois et évolution de la structure des emplois
	Remarques générales	Les cellules en fond jaune au sein de l'application sont les cellules où la saisie doit obligatoirement être différente de zéro Les cellules en fond bleu au sein de l'application sont les cellules où la saisie est calculée automatiquement

DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 150 & 231				
	Pré-notification 2024 (courrier du 10 nov)	Notification initiale 2024 (courrier du 14 mars 2024)	Notification intermédiaire (courrier du 05 juillet 2024)	Variation notif intermédiaire / notif initiale
Masse salariale				
Masse salariale	161 038 414	161 038 414	161 038 414	-
Impact hausse valeur du point (juillet 2022)				-
PPCR 2022				-
LPR 2022 - Repyramidage agents ITRF (année pleine) + LPR 2023	145 749	166 230	166 230	-
LPR 2022 - Création nouveaux contrats doctoraux (EAP)				-
LPR 2022 - Moyens aux laboratoires				-
LPR 2022 - Classement jeunes chercheurs				-
LPR 2022 - Refonte indemnitaire (EC et enseignants second degré)				-
LPR 2022 - Revalorisation contrats doctoraux (EAP)				-
LPR 2022 - Repyramidage 2021 et 2022 (EC et enseignants du second degré)				-
LPR 2022 - Prime enseignement sup et recherche (personnels HU)				-
LPR 2022 - Revalorisation indemnitaire ITRF et personnels bibi - LPR 2023	39 848	39 848	39 848	-
LPR 2023 - Classement jeunes chercheurs	3 420	3 420	3 420	-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (accélération de la refonte indemnitaire des ESAS)	24 863	24 863	24 863	-
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 - Revalorisation (EC et ens second degré)	52 409	52 409	52 409	-
LPR 2023 - Revalorisation ITRF (AS)		45 157	45 157	-
LPR 2023 - Création nouveaux contrats doctoraux (tiers année)	99 198	99 198	99 198	-
LPR 2023 - Revalorisation contrats doctoraux - cohortes 2020 et 2021 (année pleine)	122 814	122 814	122 814	-
LPR 2023 - Progression carrière IGR		15 297	15 297	-
LPR 2024 - classement des jeunes chercheurs	73 528	73 528	73 528	-
LPR 2024 - Création de nouveaux contrats doctoraux (tiers année)		56 616	56 616	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (accélération de la refonte indemnitaire des ESAS)	49 725	49 725	49 725	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (EC et ESAS)	655 500	655 500	655 500	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (PUPH)	45 808	45 808	45 808	-
LPR 2024 - revalorisation EC	44 215	44 215	44 215	-
LPR 2024 - revalorisation des contrats doctoraux	74 959	74 959	74 959	-
Réforme des études de santé - R2C - transformation pédagogique	327 887	327 887	327 887	-
Rendez-vous salarial du 12 juin 2023	1 680 896	1 680 896	1 680 896	-
Soutien au centre du don du corps		277 000	277 000	-
Mise en œuvre congé pour projets pédagogiques				-
Protection sociale complémentaire 2022				-
Réforme des études de santé 2022 - R1C - enveloppe compl démographie étudiante				-
Réforme des études de santé 2022 - R1C - places suppl en 2ème année MMOP				-
Augmentation 2023 capacité de UFR de Médecine (1/3 année)				-
Révision de médecine 2023 - personnels de santé	11 881	11 881	11 881	-
Révision de médecine 2022 - personnels de santé (année pleine)				-
Trajectoire financière et masse salariale - pérennisation				-
Création site Odontologie 2022				-
Création site Odontologie 2023	271 571	271 571	271 571	-
Création UFR Médecine Orléans-Tours (année pleine pour 2023)	765 736	765 736	765 736	-
DSG 2 - Rééquilibrage				-
APP pédopsychiatrie			25 945	25 945
LPR 2024 - accélération de la PES			55 941	55 941
LPR 2024 - revalorisation indemnitaire BIATSS			39 470	39 470
Revalorisation 2022 du taux de promotion des personnels adm (cat B et C)				-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière administrative				-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels administratifs (cat C)				-
Revalorisation indemnitaire 2022 - personnels filière sociale				-
Contrats doctoraux ENS - ajustement impact hausse valeur du point				-
Contrats doctoraux fléchés handicap - sortie de cohorte 2019 (année pleine)				-
Réforme des services de santé étudiante				-
S/T Masse salariale	166 348 737	166 763 288	166 832 754	69 466
Masse salariale - plan de relance				
S/T Masse salariale - plan de relance				
Masse salariale - actions spécifiques				
Création site Odontologie (reprise)				-
Dialogue de performance 2023				-
Egalité des chances - CPES reconduction dispositif et EAP	266 667	266 667	266 667	-
PEPITE - groupe de travail Doctorants				-
PEPITE - accompagnement 2024		108 994	108 994	-
Sucoût indemnité CSG				-
IUF compensation Décharge Enseignement	87 584	87 584	87 584	-
IUF Compensation PEDR	32 875	32 875	32 875	-
LPR 2023 - CRCT hors SHS				-
LPR 2023 - CRCT SHS				-
LPR 2023 - ajustement repyramidage (ITRF)		1 215	1 215	-
Budget des universités - CRCT Hors SHS		15 000	15 000	-
Budget des universités - CRCT SHS		35 000	35 000	-
LPR 2022 - Reclassement jeunes chercheurs				-
COMP 2024 - 1ère tranche de financement (50%)			2 142 000	2 142 000
Réforme des études de santé 2023 - R2C - transformation pédagogique				-
Indemnité inflation				-
Révision de médecine 2023 - personnels de santé (année pleine)	21 864	21 864	21 864	-
Prolongation contrats handicap - cohorte 2019				-
S/T Masse salariale - actions spécifiques	408 990	566 769	2 708 769	2 142 000
Total masse salariale	166 757 727	167 330 057	169 541 523	2 211 466
Crédit de Fonctionnement				
Fonctionnement et compensation				
Crédits fonctionnement par modèle	13 108 101	13 108 101	13 108 101	-
Contrat de vie étudiante (culture, santé, sport)				-
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part établissement	233 556	233 556	233 556	-
Groupement commandes 2019-2022 avec Elsevier - contribution 2022 - part CHU	17 928	17 928	17 928	-
Compensation exonération droits inscription pour boursiers	1 907 471	1 840 180	1 840 180	-
Création de site - Odontologie 2022				-
LPR 2024 - dotation au démarrage	135 758	135 758	135 758	-
Création de site - Odontologie 2023	152 016	152 016	152 016	-
S/T Fonctionnement et compensation	15 051 862	14 984 571	14 984 571	
Actions spécifiques				
Aides spécifiques aux étudiants en situation de handicap		356 000	356 000	-
Contrat de vie étudiante (culture, santé, sport)	258 657	258 657	258 657	-
Action spécifique : Heures district 2019 FFSU				-
IUF : Crédits scientifiques	131 250	131 250	131 250	-
PBO+ (vague 1 - perennisation)	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				-
LPR 2023 - moyens aux laboratoires			34 776	34 776
Indemnités de fonction et à l'acte membres CNU et CNAP			1 685	1 685
Organisation des concours ITRF - session 2024				-
S/T Actions spécifiques	410 676	766 676	803 137	36 461
Opérations immobilières				
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité				-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en sécurité	250 000	250 000	250 000	-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	300 000	300 000	300 000	-
Dotation sûreté				-
Dotation dévolution				-
S/T Opérations immobilières	550 000	550 000	550 000	
Total crédits de fonctionnement	16 012 538	16 301 247	16 337 708	36 461
Programme 150 et 231	182 770 265	183 631 304	185 879 231	2 247 927

TABLEAU 2 - Budget Propre ASH - BR1 2024

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP (B)		
Personnel			265 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-		-	Subvention pour charges de service public
			225 000	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	396 732	386 732	5 000	Autres financements publics
			35 000	Recettes propres
			-	Recettes fléchées*
			-	Financements de l'Etat fléchés
			-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	469 832	459 832	265 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			194 832	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Lettres et Langues - BR1 2024

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP (B)		
Personnel			60 590	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	135 640	135 640	6 864	Autres financements publics
			53 726	Recettes propres
			-	Recettes fléchées*
			-	Financements de l'Etat fléchés
			-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	170 640	170 640	60 590	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			110 050	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT BLOIS - BR1 2024

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP (B)		
Personnel			756 400	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	285 595	285 595	-	Autres financements publics
			756 400	Recettes propres
			-	Recettes fléchées*
			-	Financements de l'Etat fléchés
			-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	435 595	485 595	756 400	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre CESR - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	43 020	43 020
Investissement	-	-
TOTAL DES DEPENSES	43 020	43 020
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-

MONTANTS	RECETTES
-	Recettes globalisées
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
-	TOTAL DES RECETTES (C)
43 020	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre DESS - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	289 500	289 500
Investissement	12 200	12 200
TOTAL DES DEPENSES	301 700	301 700
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		590 484

MONTANTS	RECETTES
892 184	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
21 000	Autres financements publics
871 184	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
892 184	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre IAE - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	220 500	220 500
Investissement	11 000	11 000
TOTAL DES DEPENSES	231 500	231 500
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		1 209 900

MONTANTS	RECETTES
1 441 400	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 441 400	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 441 400	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre EPU - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	569 686	574 431
Investissement	150 006	150 006
TOTAL DES DEPENSES	719 692	724 437
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	386 379	

RECETTES	
Montants	
1 110 816	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
36 297	Autres financements publics
1 074 519	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 110 816	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre SFC - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	358 000	393 000
Investissement	-	-
TOTAL DES DEPENSES	358 000	393 000
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	2 507 000	

RECETTES	
Montants	
2 900 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
250 000	Autres financements publics
2 650 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
2 900 000	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre D-BA - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 467 666	1 506 684
Investissement	17 419	17 419
TOTAL DES DEPENSES	1 485 085	1 524 103
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
15 200	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
15 200	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
15 200	TOTAL DES RECETTES (C)
1 508 903	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre CUEFEE - BR1 2024

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	31 020	31 020
Investissement		
TOTAL DES DEPENSES	31 020	31 020
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	138 980	

RECETTES	
Montants	
170 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
170 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
170 000	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Medecine - BR1 2024

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 779 399	1 779 399
Investissement	353 002	353 002
TOTAL DES DEPENSES	2 132 400	2 132 400
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
1 710 213	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
1 455 435	Autres financements publics
254 778	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 710 213	TOTAL DES RECETTES (C)
422 187	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Odontologie - BR1 2024

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	208 732	208 732
Investissement	13 797	13 797
TOTAL DES DEPENSES	222 528	222 528
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
31 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
31 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
31 000	TOTAL DES RECETTES (C)
191 528	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre MOIP - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	55 036	55 036
Investissement	964	964
TOTAL DES DEPENSES	56 000	56 000

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

MONTANTS	RECETTES	
	Montants	
16 825	Recettes globalisées	
-	Subvention pour charges de service public	
-	Autres financements de l'Etat	
-	Fiscalité affectée	
14 000	Autres financements publics	
2 825	Recettes propres	
-	Recettes fléchées*	
-	Financements de l'Etat fléchés	
-	Autres financements publics fléchés	
-	Recettes propres fléchées	
16 825	TOTAL DES RECETTES (C)	

39 175 SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre PHARMACIE - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	42 500	42 500
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	843 567	843 567
Investissement	300 900	300 900
TOTAL DES DEPENSES	1 186 967	1 186 967

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

MONTANTS	RECETTES	
	Montants	
1 083 596	Recettes globalisées	
-	Subvention pour charges de service public	
-	Autres financements de l'Etat	
-	Fiscalité affectée	
-	Autres financements publics	
1 083 596	Recettes propres	
-	Recettes fléchées*	
-	Financements de l'Etat fléchés	
-	Autres financements publics fléchés	
-	Recettes propres fléchées	
1 083 596	TOTAL DES RECETTES (C)	

103 372 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)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	329 366	329 366
Investissement	100 000	100 000
TOTAL DES DEPENSES	429 366	429 366

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) 69 544

MONTANTS	RECETTES	
	Montants	
498 910	Recettes globalisées	
-	Subvention pour charges de service public	
-	Autres financements de l'Etat	
-	Fiscalité affectée	
194 997	Autres financements publics	
303 913	Recettes propres	
-	Recettes fléchées*	
-	Financements de l'Etat fléchés	
-	Autres financements publics fléchés	
-	Recettes propres fléchées	
498 910	TOTAL DES RECETTES (C)	

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

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT Tours - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	811 996	811 996
Investissement	420 000	400 000
TOTAL DES DEPENSES	1 231 996	1 211 996
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	636 519	

MONTANTS	RECETTES
1 848 515	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 848 515	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
1 848 515	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Vie étudiante et de campus - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	10 700	10 700
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 302 889	1 253 814
Investissement	157 181	157 181
TOTAL DES DEPENSES	1 470 770	1 421 695
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	1 407 331	

MONTANTS	RECETTES
2 829 026	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
76 000	Autres financements de l'Etat
2 182 052	Fiscalité affectée
285 529	Autres financements publics
285 445	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
2 829 026	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre SSU - BR1 2024

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

DEPENSES	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	205 955	189 355
Investissement	65 000	65 000
TOTAL DES DEPENSES	270 955	254 355
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	119 402	

MONTANTS	RECETTES
373 757	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
21 000	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
167 657	Autres financements publics
185 100	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
	- Recettes propres fléchées
373 757	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre SUAPS - BR1 2024

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	224 000	219 000
Investissement	44 000	44 000
TOTAL DES DEPENSES	268 000	263 000
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-

RECETTES	
Montants	
37 345	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
37 345	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
37 345	TOTAL DES RECETTES (C)
225 655	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Dépenses centrales, communes et mutualisées - BR1 2024

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	194 146 800	194 146 800
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	25 148 218	25 320 377
Investissement	32 242 448	35 852 649
TOTAL DES DEPENSES	251 537 466	255 319 826
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-

RECETTES	
Montants	
227 662 223	Recettes globalisées
185 879 231	Subvention pour charges de service public
3 276 997	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
27 082 046	Autres financements publics
11 423 949	Recettes propres
20 940 000	Recettes fléchées*
6 390 000	Financements de l'Etat fléchés
14 550 000	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
248 602 223	TOTAL DES RECETTES (C)
6 717 603	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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