

DIRECTION DES SERVICES FINANCIERS
Affaire suivie par Philippe DAILLOUX

Tours le 12 /02/2016

Réf. : PhD/03/ 2016

Le Président de l'université de Tours

A
Madame le Recteur de l'Académie-
Orléans- Tours
A l'attention de M. Makassy

Objet : projet de budget rectificatif N°1 2016.

P J : annexe sur détails SCSP

Ce budget est volontairement limité à des ajustements techniques ou réglementaires. Il intègre la notification de la SCSP, non connue lors de la préparation du BI et constate les reports sur les opérations pluriannuelles.

En l'absence d'inscription nouvelle pour la fondation François Rabelais, ce budget rectificatif ne concerne que l'université (budget principal).

1. Plafond d'emplois

(en ETPT)	Plafond d'emplois Etat	Plafond d'emplois ressources propres	Total plafond d'emplois
BI 2016	2091	464	2555
BR1 2016	2100	464	2564

Le plafond d'emplois sur ressources propres est inchangé ; en revanche le plafond État est relevé de 9 ETPT. (Cf. DPGCEP).

2. Montants caractéristiques

Le montant de ce budget rectificatif (agrégé), est de 1 818 349 €, dont 1 328 959 de reports, portant le budget 2016 (BI+BR1) à 221 770 204 €, soit une hausse de 0,83%.

2.1. Reports de crédits 2015 par masse

Reports en €	RECHERCHE		IMMOBILIER		TOTAUX	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	607 383	714 024	0		607 383	714 024
Personnel	113 713	0	0		113 713	0
Total section fonctionnement	721 096	714 024	0	0	721 096	714 024
Investissement	24 241	22 241	583 622	406 989	721 096	714 024
Total général	745 337	736 265	583 622	406 989	1 328 959	1 143 254

Le montant des reports 2015, qui s'élève à 1 328 959 €, contre 1 413 540 € en 2015, concerne en intégralité les secteurs de l'immobilier et de la recherche.

2.2. Valeurs caractéristiques du budget rectificatif agrégé

Budget agrégé en €	BI 2016	BR1	BI+BR1 2016
Section de fonctionnement			
Dépenses de Fonctionnement	202 497 900*	800 700	203 298 600
dont rémunération	157 091 937**	-172 213	156 903 850
Recettes de Fonctionnement	202 497 900*	800 700	203 298 600
Résultat	0	0	0
Section d'investissement			
Dépenses	17 453 955	1 017 649	18 471 604
Recettes	11 912 901	429 230	12 342 131
Besoins de financement de l'investissement(-)	-5 541 054	-588 419	-6 129 473

*Dont Prestations internes : 2 010 585 €

**hors provision de 15 874€

S'agissant d'un budget d'ajustements techniques, l'équilibre courant n'est pas modifié par rapport au budget initial.

3. La section de fonctionnement

3.1 Les recettes de fonctionnements:

Elles s'élèvent à 800 700€, dont 714 024€ de reports et 86 676€ de crédits nouveaux objets des commentaires ci-dessous.

Recettes encaissables(en K€)	BI 2016	BR1	Commentaires
Subventions pour charges de service public (SCSP)	155 898	-219, 943	Cf. détail annexé
Subventions autres ministères	553	0	
Subventions autres collectivités publiques	17 826	189, 431	-Personnel mis à disposition et rémunération chaire J Monnet : 107, 129; -Aides aux étudiants franco-allemands : 24, 300 -Corrections sur projets de recherche : 58, 000
Ventes de produits, prestations de services et marchandises	13 497	117, 188	Compléments de prestations de services recherche ; Convention consulat de France au Québec : 10,117
Autres prestations de services	3 209	0	
TOTAUX	188 695	86, 676	

3.1 Les dépenses de fonctionnement:

Les dépenses décaissables de la section de fonctionnement, s'élèvent à 800 700 €, dont 721 096€ de report et 79 604€ de crédits nouveaux :

Dépenses décaissables (en K€)	BI 2016	BR1	Commentaires
Masse salariale	157 076	-320, 703	-Ajustement/SCSP : -219, 943 ; transfert pour indemnisation des chercheurs : -38, 760 -Charges transférées sur la convention de gestion des retraites mutualisées avec l'université d'Orléans : -62, 000
Autres charges	28 815	283, 979	-Indemnisation des chercheurs remplaçant leur rémunération : 38, 760 ; -Correctif sur projets de recherche : 114, 02 ; -complément de PS recherche : 100, 000 -Aide aux étudiants franco-allemands 24, 300 ; -Rémunération chaire J. Monnet : 34, 776 -Convention de gestion des retraites : 62, 00 -Convention avec le Québec : 10, 117 -Charges diverses : 16, 328
Dont subventions versées	3 549	0	
Dont achat de matières premières/fournitures	8 356	0	
TOTAUX	185 891	79,604	

4. La section d'investissement

4.1. Les dépenses d'investissement :

Les dépenses de la section d'investissement s'élèvent à 1 143 254 €, dont 607 863 € de report et 409 786 € en crédits nouveaux, selon le détail ci-dessous :

Opérations (K€)	Prévu BI 2016	BR1
Réalisation d'un CRL pour UFR médecine	0	200
Site La Riche – aménagement et premier équipement pour l'orthophonie	305	100
Site Grandmont – sécurisation de la soute de l'UFR pharmacie	100	18
Achats d'équipement de recherche non réalisés fin 2015	-	67
Divers ajustements (licences SIHAM 20K)		25

Un seul projet nouveau : la réalisation d'un centre de ressources en langues ; les autres étant des suites d'opérations liées à la clôture de l'exercice 2015.

4.2 Les recettes d'investissement :

Elles s'élèvent à 429 230€, exclusivement sous forme de reports de crédits.

5. L'équilibre du budget agrégé et la trésorerie

5 1.Capacité d'autofinancement et amortissements:

Budget agrégé (en€)	BI 2016	BR1	BI+BR1
Solde budgétaire	2 737 180	558 419	3 325 599
CAF (+)/IAF (-)	2 803 874	0	2 803 874
Dotation aux amortissements/ provisions (DAA/P)	14 595 874	0	14 595 874
Reprises sur amortissements et provisions	11 792 000	0	11 792 000
DAA/P nette	2 803 874	0	2 803 874
Résultat	0	0	0

Ce budget ne comporte pas de mouvements d'ordre. Résultat et capacité d'autofinancement sont inchangés par rapport au budget initial.

5 2. Le fonds de roulement et la trésorerie:

En €	BI 2016	BR1	BI + BR1
Prélèvement sur FDR (-)	-2 737 180	-588 419	-3 325 599

Le prélèvement sur fonds de roulement pour équilibrer ce BR s'élève à 589K€, soit un prélèvement total de 3 326K€.

Ce budget n'est donc pas soumis à l'autorisation préalable du rectorat, puisque la section de fonctionnement est équilibrée (CAF=0).

Le conseil d'administration devra se prononcer sur le prélèvement de 589 000€, nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement.

FDR à la clôture 2015 (compte financier*)	BI 2015	BR1	FDR après BR1 2016
24 028 800	-2 737 180	-558 419	20 703 201

*Sous réserve de son approbation par le CA le 29/2/2016.

A l'issue de ce budget rectificatif, le FDR s'élèvera à 20,703 M€, ce qui représente 40 (39,9) jours de dépenses de fonctionnement (avec un taux de réalisation théorique de 100%).

Le plan de trésorerie, établi par l'Agent comptable, montre un solde de trésorerie prévisionnel de 30,449 M€, soit 59 jours de dépenses.



Loïc VAILLANT

ANNEXE

DETAIL INSCRIPTION 7411 SCSP 2016

Crédit de Fonctionnement					
Fonctionnement et compensation		Fonctionnement et compensation			
Fonctionnement par la maîtrise d'allocation des moyens	13 119 171	Crédits fonctionnement par modèle	13 119 171		13 119 171
SCSP Fonctionnement négocié contractuelle	790 000	Augment. Contract. négocié en 2012	790 000		790 000
SCSP action sociale	50 550	Action sociale	50 550		50 550
		Transfert M5 Chersheurs investis vers Funct		38 760	38 760
		Transfert M5 convention de gestion des retraites mutualisées avec l'université d'Orléans		62 000	62 000
Transfert des crédits vers l'ABES - Participation à la licence globale l'été 201	-289 747	SCD (accréditation numérigue)	-289 747		-289 747
Compensation bourrière	1 667 170	Montant 2016 pour com. heures	1 699 834		1 699 834
S/T Fonctionnement et compensation	15 357 344	S/T Fonctionnement et compensation	15 390 576	33 233	15 423 810
Actions spécifiques		Actions spécifiques			
Action spécifique Bénémandre Mme THUILLEZ				0	0
Action spécifique Accompagnement étudiants handicapés		Action spécifique Accompagnement étudiants handicapés	115 000	115 000	115 000
Action spécifique Heures d'astreinte 2015 FNU		Action spécifique Heures d'astreinte 2016 FNU	1 700	1 700	1 700
Fonctionnement de la coord. de la formation sport-mus dans l'enseignement sup II	0		10 000	10 000	10 000
Enquête insertion professionnelle des diplômés de l'université	0		10 000	10 000	10 000
IUT - Crédits scientifiques		IUT - Crédits scientifiques	97 500	97 500	97 500
Projets subventions SCSP	0		0	0	0
Action spécifique concours ITRF		Action spécifique concours ITRF	4 000	4 000	4 000
Déplacements CHU	28 000	Déplacements CHU	28 000	28 000	28 000
Indemnités CHU	42 000	Indemnités CHU	42 000	42 000	42 000
LAP N°DREIC DPMH - 2014-080 du 21/07/2014 Soutien au projet de développe	0	LAP N°DREIC DPMH - 2014-080 du 21/07/2014 Soutien au projet de développe	10 000	10 000	10 000
S/T Actions spécifiques	0	S/T Actions spécifiques	306 200	0	306 200
Crédit de fonctionnement - Opérations immobilières - Mise en accessibilité				0	0
Crédit de fonctionnement - Opérations immobilières - Mise en accessibilité		Crédit de fonctionnement - Opérations immobilières - Mise en accessibilité	200 000	200 000	200 000
Total crédits de fonctionnement	15 357 344	Total crédits de fonctionnement	15 696 776	341 432	16 038 208

Nov 17/12/2019
Prévision 2019

Printed on 17/12/2019
Printed on 2019

