

CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE FRANCOIS-RABELAIS DE TOURS

Séance du 13 novembre 2017

DELIBERATION n°2017-73

Le conseil d'administration s'est réuni le 13 novembre 2017 en séance plénière, sur convocation du président de l'université, adressée le lundi 30 octobre 2017.

Vu le Code de l'éducation,
Vu les statuts de l'Université,
Vu l'avis de la commission des moyens du 27 octobre 2017,

Point de l'ordre du jour :

3.1. Approbation du budget rectificatif n°2.

Exposé de la décision :

Ce budget rectificatif n°2 réduit les autorisations d'engagements (AE) de 8 799 939€ pour un montant global après BR2 de 217 454 637€. Les crédits de paiement (CP) diminuent de 3 104 173€, pour amener leur montant après BR2 à 206 603 980 €. Les recettes (RE) baissent de 2 634 192€, pour un total de 204 429 830€. Pour la Fondation François Rabelais, ce BR2 comporte une seule modification, un complément de dépenses de 12 000€.

Proposition de décision soumise au conseil :

- Approbation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2017.

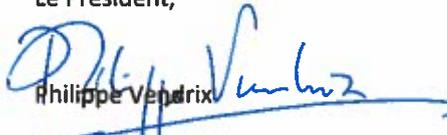
Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve la présente décision, comme suit :

Nombre de membres constituant le conseil :	37
Quorum :	19
Nombre de membres participant à la délibération :	28
Abstentions :	0
Votes exprimés :	28
Pour :	28
Contre :	0

Pièce jointe :

- Compte rendu de la commission des moyens du 27 octobre 2017 ; note de présentation du BR n°2 et tableaux GBCP ; document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (3 tableaux).

Fait à Tours, le 20 NOV. 2017
Le Président,


Philippe Venard

Classée au registre des délibérations du conseil d'administration, consultable au secrétariat de la direction des affaires juridiques

Délibération publiée sur le site internet de l'université le : 22 NOV. 2017

Transmise au recteur le : 22 NOV. 2017

COMMISSION DES MOYENS DU VENDREDI 29 SEPTEMBRE 2017

PRESENTS : Mesdames et Messieurs: Christine GEORGELIN, Jean-Paul CHEMLA, Alexis CHOMMELOUX, Sandrine DALLET-CHOISY, François-Olivier TOUATI, Francis BOURREAU, Christine POIRIER, Nathalie LECLERC, Monica ZAPATA, Emmanuel NERON, Véronique MAUPOIL-DAVID, Patrick LAFFEZ, Clovis TAUBER, Marie-Laure GELY, Yves RAINGEAUD, Véronique ROBERT.

PRESENTS A TITRE CONSULTATIF : Mesdames et Messieurs : Éric-Alain ZOUKOUA, Vice –Président chargé des finances, Philippe DAILLOUX, D.A.F.

EXCUSES : Mesdames et Messieurs: Nathalie ALBERT-MORETTI, Hubert LARDY, Théodora BEJAU-ANGOULVANT, Bruno BOISSAVIT, Fabrice NORMAND, Corinne MANSON, Présidente, NICOLE BODET-CASSEREAU, Agent comptable, Alain BOTTON, DGS.

OBJET	EXPOSE ET PROPOSITIONS	AVIS DE LA COMMISSION																				
<p><u>1-Présentation du BR2 2017</u></p>	<p>PJ 1 note + documents budgétaires</p> <p>1) Ce budget rectificatif est un budget de retrait en dépenses comme en recettes, en autorisations annuelles comme pluriannuelles :</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr style="background-color: #4f81bd; color: white;"> <th style="padding: 5px;">(en K€)</th> <th style="padding: 5px;">Var. BR2</th> <th style="padding: 5px;">BR2</th> <th style="padding: 5px;">commentaires</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 5px;">Autorisations d’engagements</td> <td style="padding: 5px;">- 8 800</td> <td style="padding: 5px;">217 455</td> <td style="padding: 5px;"></td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Crédits de paiement</td> <td style="padding: 5px;">- 3 104</td> <td style="padding: 5px;">206 604</td> <td style="padding: 5px;">Fondation : + 12</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Autorisations de recettes</td> <td style="padding: 5px;">-4 244</td> <td style="padding: 5px;">209 545</td> <td style="padding: 5px;"></td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Recettes encaissées</td> <td style="padding: 5px;">-2 634</td> <td style="padding: 5px;">204 430</td> <td style="padding: 5px;"></td> </tr> </tbody> </table> <p>2) Soutenabilité</p>	(en K€)	Var. BR2	BR2	commentaires	Autorisations d’engagements	- 8 800	217 455		Crédits de paiement	- 3 104	206 604	Fondation : + 12	Autorisations de recettes	-4 244	209 545		Recettes encaissées	-2 634	204 430		
(en K€)	Var. BR2	BR2	commentaires																			
Autorisations d’engagements	- 8 800	217 455																				
Crédits de paiement	- 3 104	206 604	Fondation : + 12																			
Autorisations de recettes	-4 244	209 545																				
Recettes encaissées	-2 634	204 430																				

	Budget agrégé (En K€)	BR1	VAR. BR2	BR2	
	Autorisations budgétaires				
	Solde budgétaire	-2 644	+470	-2 174	
	Situation patrimoniale				
	Résultat	0	0	0	
	CAF (+)/IAF (-)*	3 844	-215	3 629	
	Variation du fonds de roulement	1 452	-1 159	293	
	Variation de trésorerie	40 978	-1 083	39 895	
	<p><u>Solde budgétaire</u>: les variations de CP et de RE entraînent un solde de +470K€, donc une amélioration de notre solde budgétaire, qui passe de -2 644K€ au BR1 à -2 174K€. (Rappel BI : -5 316K€).</p> <p><u>Le résultat</u> (comptabilité générale en droits constatés) demeure équilibré, avec une mise en réserve de 13K€.</p> <p>La capacité d'autofinancement (CAF) diminue du fait de l'ajustement obligatoire des dotations aux amortissements et reprises.</p> <p><u>Le fonds de roulement (FDR)</u> est majoré de 293K€. Le FDR est ainsi porté à 28 435K€, ce qui représente 54 jours de dépenses de fonctionnement décaissables (55 jours au BR1).</p> <p><u>La trésorerie</u> diminue de -1 083K€, pour un niveau de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2017 de 39 895K€, ce qui correspond à 75 jours de dépenses (78 jours au BR1).</p> <p>En conclusion, le solde budgétaire s'améliore et le fonds de roulement est en légère augmentation. En dépit d'un prélèvement d'environ 1,1M€ sur notre trésorerie, la soutenabilité reste du même niveau qu'au BR1.</p>				
	Approbation de la commission à l'unanimité				
<u>2- informations sur les recettes 2018</u>	Dans le cadre des travaux de préparation du budget initial 2018, il est présenté une estimation des principales recettes centrales de l'université, dans le cadre tracé par le débat d'orientation budgétaire. Il est proposé une présentation pédagogique des mécanismes budgétaires et du contenu des tableaux réglementaires du BI 2018.				La commission en prend acte. Elle est favorable à une présentation pédagogique du BI 2018.
<u>3-Questions diverses :</u>	PJ2-Convention avec la SFNDT				
-DRV-Approbation d'un don de la SFNDT	Il est proposé d'accepter le don de 34 000 €, émanant de la « Société francophone de néphrologie, dialyse et transplantation », pour financer une bourse attribuée à Mme Charlotte DESCHAMPS, pour son Projet de Master 2.				Approbation de la commission à l'unanimité

Prochaine réunion le vendredi 8 décembre

Université
François-Rabelais
de Tours

60, rue du Plat d'Étain
BP 12050
37020 Tours Cedex 1

www.univ-tours.fr

Budget Rectificatif N° 2 2017

Conseil d'Administration du 13 novembre
2017

Contenu

1- Note de présentation	3
2- Tableaux budgétaires	10
Tableau 1 : Tableau des emplois	11
Tableaux 2 : Autorisations budgétaires (budget agrégé, principal et fondation)	13
Tableaux 3 : Tableau des dépenses par destination et tableau des recettes par origine	15
Tableau 4 : Tableau équilibre financier	16
Tableau 5 : Tableau des opérations pour compte de tiers.....	17
Tableaux 6 : Tableaux de situation patrimoniale (budget agrégé, principal et fondation)	18
Tableau 7 : Plan de trésorerie	21
Tableau 8 : Opérations liées aux recettes fléchées	22
Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles.....	23
Tableau 10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles.....	24
Tableau 11 : Tableau retraçant les moyens des Unités Mixtes de Recherche	25
Tableau 12 : Synthèse budgétaire et comptable	26
3- Tableaux DPGECP	27
Tableau 1 : Tableau de suivi des emplois	27
Tableau 2 : Tableau de suivi des dépenses de personnel	29
Tableau 3 : Tableau de décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2016 et 2017 ...	31
4- Annexes budgétaires.....	33
• Détail inscription SCSP 2017 (programmes 150 et 231).....	33

Tours le 24/10/2017

Affaire suivie par Philippe DAILLOUX

Réf. : PhD/AB/

NOTE

A Madame la Rectrice, Chancelière des universités

A l'attention de Monsieur Makassy

Objet : projet de budget rectificatif N°2 2017

PJ : tableau de justification de la SCSP

Ce budget rectificatif N°2 réduit les autorisations d'engagements (AE) de 8 799 939€ pour un montant global après BR2 de 217 454 637€. Les crédits de paiement (CP) diminuent de 3 104 173€, pour amener leur montant après BR2 à 206 603 980 €. Les recettes (RE) baissent de 2 634 192€, pour un total de 204 429 830€.

Pour Fondation François Rabelais, ce BR2 comporte une seule modification, un complément de dépenses de 12 000€.

La présente note commente les principales données de ce budget, ressortant principalement des tableaux réglementaires constituant le dossier budgétaire. Elle évoluera pour le budget initial, selon les instructions données dans la « circulaire opérateurs » pour 2018.

1. Plafond d'emplois

(en ETPT)	Plafond d'emplois Etat	Plafond d'emplois ressources propres	Total plafond d'emplois
BR1	2113	464	2577
BR2	2113	464	2577

2. Les autorisations budgétaires pluriannuelles :

Budget agrégé (en €)	Enveloppes	BR1	Variation BR2	BR2
Autorisations d'engagements (AE)	Masse salariale	159 020 948	-57 905	158 963 043
	Fonctionnement	34 662 129	-1 969 509	32 792 619
	Investissement	32 471 499	-6 772 525	25 698 974
<u>Sous total AE</u>		<u>226 154 576</u>	<u>-8 799 939</u>	<u>217 454 637</u>
Autorisations de recettes (AR)	globale	213 788 912	-4 243 572	209 545 339
<u>Solde</u>		<u>12 365 664</u>	<u>4 556 367</u>	<u>-7 909 298</u>

Ce BR est un budget de réduction des engagements pluriannuels, en dépenses comme en recettes, dont le solde à financer sur les exercices futurs se contracte à 7 909K€. Ce budget comporte encore des ajustements liés à l'entrée en fonctionnement de la GBCP.

NB : Ce tableau fait apparaître des autorisations de recettes (AR), qui sont le symétrique des AE. Elles figurent dans SIFAC, mais n'ont pas existence réglementaire. Elles sont donc données à titre d'information, dans la mesure où elles permettent de donner une estimation des engagements pluriannuels à honorer postérieurement à l'exercice en cours.

AE total en K€	BR1	VAR. BR2	BR2
Contrats pluriannuels - enseignement	278	196	474
Contrats pluriannuels - recherche	19 003	-95	19 098
PPI immobilier	17 830	-7 137	10 693
<u>Total</u>	<u>37 111</u>	<u>-6 847</u>	<u>30 264</u>

La réduction importante d'AE sur les opérations immobilières s'explique par le décalage de l'opération de réhabilitation du bâtiment luthier sur 2018.

L'ensemble de ces autorisations pluriannuelles induisent, pour les exercices postérieurs à 2017 :

- un reste à engager sur AE de 42 379 K€ et un reste à payer (sur AE ouvertes) de 7 298 K€,
- un reste à payer sur CP de 49 677 K€ et un reste à encaisser de 45 258 K€.

Ces deux derniers chiffres indiquent le niveau du décalage de trésorerie pour les exercices à venir.

3. Enveloppes de C.P. de fonctionnement et de personnel

Les dépenses de fonctionnement, s'élèvent à 29 607 090€, en baisse de 2 802 336€ par rapport au BR1.

Dépenses (CP) de fonctionnement (en K€)	Var.BR2	BR2	commentaires
Formation	-40	6 130	
Formation continue	-66	581	
Recherche	-1 672	8 729	
Dépenses communes	-889	12 079	(NB : Ensemble des services centraux et communs, UTL et la Fondation)
Immobilier	-222	1 628	

Dépenses de personnel (en K€)	Var. BR2	BR2	commentaires
TOTAL	-58	158 963	Cf. tableau N°2 DPGCEP

La masse salariale, de 159 021K€ au BR1, baisse de 58K€. Cette baisse recouvre une diminution de 711K€ sur les projets de recherche, une hausse de 220K€ sur les dépenses communes et une provision de 400K€ pour la fin d'année.

Le ratio masse salariale/recettes encaissables passe de 81,42% au BR1 à 82,33%, en raison de la diminution des recettes.

4. L'enveloppe de C.P. d'investissement

Les dépenses d'investissement, s'élèvent à 18 033 847€, en faible baisse de 243 932€ par rapport au BR1. La diminution la plus importante concerne l'immobilier.

Dépenses d'investissement (en K€)	Var. BR2	Budget	commentaires
Formation	43	3 325	
Recherche	90	10 650	-Impact des réductions de recettes sur projets
Dépenses communes	-31	969	(NB : Ensemble des services centraux et communs, UTL et la Fondation)
Immobilier	-346	3 090	-réductions sur plusieurs opérations. Cf. infra

- principaux projets immobiliers (- 342 773€):

Principales opérations immobilières (K€)	Montant de l'opération	Prévu BR1	Var. BR2	Commentaires
Site Luthier – réfection clos du bâtiment (toutes tranches)	11 000	230	30	Travaux en 2018
Site Tonnellé – réhabilitation du bâtiment Vialle	7 000	144	12	Travaux en 2018
Site Tanneurs – réfection clos et couvert (1ere tranche)	12 000	40	-	Opération suspendue
Site Grandmont bâtiment Y – remplacement cuve de neutralisation	407	350	-15	Ajustement à la consommation
Programme de mise en accessibilité des locaux (ADAP) et dispositions GN8	2342	82	-50	Programme en instance de choix
Acquisition d'un logiciel de gestion patrimoniale	192	92	-74	Consultation en cours ; achat en 2018

Les réductions concernant les investissements immobiliers reflètent des opérations en attente de décision ou nécessitant des compléments d'études, ce qui motive des retraits de crédit puisque les décaissements n'auront pas lieu sur l'exercice.

Le programme de mise en accessibilité et de mise en œuvre du règlement GN8, n'entraînera pas de dépenses de travaux en 2017.

5. Les recettes

Les recettes, qui s'élèvent à 204 429 830€, sont en diminution sensible de 2 634 192€ par rapport au BR1, essentiellement sur les projets de recherche (-3 003K€).

recettes globalisées (RE en K€)	Var. BR2	Budget	Commentaires
SCSP	117	160 282	Cf. détail en annexe
Droits d'inscription	7	8 187	Pas de revalorisation d'ensemble
Versement pour T. A.	57	1 278	
Subventions d'investissement et d'exploitation	-3 357	23 439	Baisse sur les projets de recherche= -2 965K€ ; immobilier :- 478K€
Autres recettes	157	5 072	Dont Fondation FR 38K€

Les ajustements traduisent surtout des réductions importantes dans le domaine de la recherche, pour des raisons de sincérité budgétaire, et des décalages dans la réalisation des projets immobiliers. Ils intègrent aussi l'inscription de quelques recettes diverses de faibles montants, un complément de SCSP, mais également un désengagement du Conseil départemental (SSU et MOIP) qui pourrait se prolonger en 2018.

6. Situation patrimoniale:

Budget agrégé (En €)	BR1	VAR. BR2	Budget
Résultat	0	0	0
Dotation aux amortissements/ provisions (DAA/P)	14 854 565	-114 883	14 739 682
Reprises sur amortissements et provisions	10 993 000	100 155	11 093 155
DAA/P nette	3 861 565	-215 038	3 646 527
CAF (+)/IAF (-)*	3 843 565	-197 038	3 628 527
Financement de l'actif par l'État	1 325 399	219 051	1 106 348
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189	-965392	9 421 797
Autres ressources	-	-	-
Augmentation des dettes financières	3 480 000	-	3 480 000
TOTAL DES RESSOURCES	19 036 153	-1 399 481	17 636 672
Investissements	17 508 454	-240 698	17 267 756
Remboursement des dettes financières	76 000	-	76 000
TOTAL DES EMPLOIS	17 584 454	-240 698	17 343 756
Apport(+)/prélèvement(-) de fonds de roulement	1 451 699	-1 158 783	292 916

*c/t de la fraction consommable de la Fondation: 18 000€

Le résultat demeure équilibré, avec une mise en réserve de 13K€.

La CAF est modifiée du fait de l'ajustement des dotations aux amortissements et reprises, selon la simulation de la fin d'exercice effectuée par l'Agent comptable.

Après comptabilisation des mouvements d'investissement, il résulte de ce BR un abondement du FDR de 293K€, après 1 452 K€ au BR1.

La mobilisation de la seconde tranche de l'emprunt (3 480K€) a été demandée, mais elle est encore incertaine, car les justificatifs d'emploi des fonds ne sont pas tous réunis à ce jour.

7. Soutenabilité

L'appréciation de la soutenabilité se fonde sur des éléments de trésorerie, résultant notamment du solde budgétaire, et aussi sur les indicateurs de la situation patrimoniale, établis en droits constatés.

7.1 Solde budgétaire:

(en €)	Dépenses (CP)	Recettes (RE)	Solde budgétaire
Budget agrégé	206 603 980	204 429 830	-2 174 150
Dont Fondation F.R.	78 200	38 000	-40 200

Les variations de CP et de RE sont respectivement de -3 104K€ et de -2 634K€, soit un solde de +470K€. Par conséquent, le solde budgétaire s'améliore, passant de -2 644K€ au BR1 à -2 174K€. (Rappel BI: -5 316K€).

7.2 Fonds de roulement/besoin en fonds de roulement/trésorerie nette :

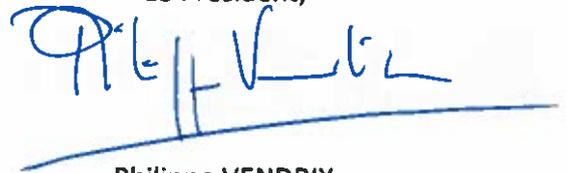
Budget agrégé (en €)	BR1	BR2
Variation du FONDS DE ROULEMENT : apport	1 451 699	292 916
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 077 532	1 375 868
Variation de la TRESORERIE :	374 167	-1 082 952
Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT constaté au 31/12/2016 (compte financier)	28 142 204	28 142 204
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	29 593 903	28 435 120
Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - constaté au 31/12/2016 (compte financier)	-12 835 314	-12 835 314
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-11 757 782	-11 459 446
Niveau initial de la TRESORERIE estimé au BR3 2016 - constaté au 31/12/2016 (compte financier)	40 977 518	40 977 518
Niveau final de la TRESORERIE	41 351 685	39 894 566

Le fonds de roulement est majoré de 293 K€ à l'issue de ce BR, le portant à 28 435K€, ce qui représente 54 jours de dépenses de fonctionnement décaissables (55 jours au BR1).

S'agissant de la trésorerie, ce BR enregistre une variation, telle qu'elle figure dans le plan prévisionnel de trésorerie, de -1 083K€, pour un niveau de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2017 de 39 895K€, ce qui correspond à 75 jours de dépenses (78 jours au BR1).

La soutenabilité s'appuie d'abord sur l'évolution du solde budgétaire, et celui-ci est en amélioration. Pour autant, il ne faut pas négliger les indicateurs issus de la comptabilité générale, essentiellement CAF et FDR. Ces deux soldes évoluent relativement faiblement, de sorte que l'on peut considérer que, globalement, la soutenabilité appréciée au BR1 ne subit pas de bouleversement à ce BR2.

Le Président,



Philippe VENDRIX

EPSCP - synthèse des documents budgétaires

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

Tableau 1
Tableau des emplois - Budget rectificatif n°2 - 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 187
CDI				
Non permanents		CDD	136	
S/total EC		1 323	106	1 429
Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		11		11
BIATOSS	Permanents	Titulaires	750	(2)
		CDI	36	
	Non permanents	CDD	4	
S/total Biatoss		790	358	1 148
Totaux		2 113	464	2 577
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 113		2 577
				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°2 AGREGE - 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	158 963 043	158 963 043	204 429 830	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	44 888 129	44 888 129	160 281 900	Subvention pour charges de service public
			2 749 769	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
			25 448 116	Autres financements publics
			15 950 046	Recettes propres
Fonctionnement	32 792 619	29 607 090		
Investissement	25 698 974	18 033 847		
Investissement hors PPI et opérations pluriannuelles de recherche	-	-	-	Recettes fléchées**
Investissement opérations pluriannuelles de recherche	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement Programme Pluriannuel Immobilier (PPI)	-	-	-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	217 454 637	206 603 980	204 429 830	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	2 174 150	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

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

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget rectificatif n°2 2017

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
Formation initiale et continue	156 908 393	156 908 393	32 156 421	28 961 699	25 591 659	17 922 532	214 394 750	203 792 623
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	44 948 838	44 948 838	3 860 537	3 684 240	1 323 239	1 611 727	50 132 615	50 244 805
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	27 593 063	27 593 063	3 301 869	3 247 424	434 597	443 637	31 329 528	31 284 123
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	1 543 003	1 543 003	473 728	478 081	-	15 839	2 016 731	2 036 922
D105 - Bibliothèques et documentation	4 239 330	4 239 330	1 835 935	1 211 750	477 541	478 618	6 552 806	5 929 698
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	18 483 969	18 483 969	2 991 550	3 083 755	2 498 685	2 629 916	23 974 204	24 197 640
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 229 497	5 229 497	244 236	245 552	18 272	18 272	5 492 005	5 493 321
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 645 699	5 645 699	1 925 318	2 011 261	5 151 031	5 817 467	12 722 048	13 474 427
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	1 350 608	1 350 608	735 593	743 024	106 674	120 359	2 192 875	2 213 991
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	19 463 438	19 463 438	1 941 720	2 000 791	178 880	187 039	21 584 038	21 651 269
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	7 438 387	7 438 387	942 101	339 621	3 395 001	1 875 001	11 775 488	9 653 009
D113 - Diffusion des savoirs et musées	248 524	248 524	13 200	13 624	-	-	-	262 147
D114 - Immobilier	3 640 452	3 640 452	7 421 858	5 681 486	10 424 971	3 361 561	21 487 281	12 683 498
D115 - D204 - Pilotage et support	17 083 584	17 083 584	6 468 776	6 221 091	1 582 768	1 363 097	25 135 129	24 667 772
Étudiants	2 054 650	2 054 650	636 198	645 392	107 315	111 315	2 798 163	2 811 357
D201 - Aides directes aux étudiants	25 728	25 728	338 018	338 018	-	-	363 746	363 746
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 028 922	2 028 922	298 180	307 374	107 315	111 315	2 434 417	2 447 611
Total	158 963 043	158 963 043	32 792 619	29 607 090	25 698 974	18 033 847	217 192 913	206 603 980

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) -

Tableau des recettes par origine

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

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées			Recettes flechées			Recettes flechées		
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat flechés	Autres financements publics flechés	Recettes propres flechées	
Subvention pour charges service public	160 281 900								160 281 900
Droits d'inscription					4 307 226				4 307 226
Formation continue diplômes propres VAE					3 880 124				3 880 124
Taxe d'apprentissage					1 278 442				1 278 442
Contrats prestations recherche hors ANR					1 165 856				1 165 856
Valorisation					52 800				52 800
ANR investissements d'avenir				1 145 861					1 145 861
ANR hors investissements d'avenir				2 141 791					2 141 791
Subvention exploit & financ actif Région				14 530 260					14 530 260
Subvention exploit & financ actif UE				2 580 856					2 580 856
Subvention exploit & financ actif Autres		2 749 769		3 758 251	1 415 881				7 923 901
Fondations fonds propres réserves dons					69 196				69 196
Autres recettes				797 968	4 273 649				5 071 617
Total	160 281 900	2 749 769	-	24 954 987	16 443 175	-	-	-	204 429 830

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 2 174 150

Tableau 4
Équilibre financier - Budget rectificatif n°2 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit)	2 174 150		Solde budgétaire (excédent)
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	2 133 950		<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	40 200		<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>
	Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	76 000	3 480 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
	Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	10 587 919	8 275 117	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)			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)	12 838 069	11 755 117	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	ABONDEMENT de la Trésorerie	-	1 082 952	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	1 082 952	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	TOTAL DES BESOINS	12 838 069	12 838 069	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers Budget rectificatif n°2 2017

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	C 4678	Labex Mabimprove	1 048 702	793 987
Opération 2	C 4678	conventions de recherche	82 250	82 250
Opération 3	C 4678	BIOMEDICAMENTS	2 408 786	1 986 900
Opération 4	C 4678	IDOH	504 965	-
Opération 5	C 4671	AMI	449 600	449 600
Opération 6	C 47311	SS ETUDIANTS	1 900 736	1 900 736
Opération 7	C 445	TVA	4 192 880	3 061 644
TOTAL			10 587 919	8 275 117

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Agrégé Budget rectificatif n°2 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	158 963 043	Subventions de l'Etat (741*)	160 281 900
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	44 888 129	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 205 623	Autres subventions (74* sauf 741*)	15 094 214
Intervention (le cas échéant)		Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	28 792 551
TOTAL DES CHARGES (1)	204 168 666	TOTAL DES PRODUITS (2)	204 168 665
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	204 168 666	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	204 168 666

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 0
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	14 739 682
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	- 11 093 155
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	- 18 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 628 527

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 628 527
		Financement de l'actif par l'État	1 106 348
Investissements	17 267 756	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 421 797
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières	76 000	Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 343 756	TOTAL DES RESSOURCES (6)	17 636 672
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	292 916	Prélèvement sur 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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	292 916
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 375 868
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 1 082 952
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	28 435 120
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 11 459 446
Niveau final de la TRESORERIE	39 894 566

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Principal Budget rectificatif n°2 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	158 963 043	Subventions de l'Etat (741*)	160 281 900
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	44 888 129	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 127 423	Autres subventions (74*)	15 094 214
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	28 736 551
TOTAL DES CHARGES (1)	204 090 466	TOTAL DES PRODUITS (2)	204 112 665
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	22 200	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	204 112 665	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	204 112 665

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	22 200
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	14 739 682
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	- 11 093 155
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 668 727

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 668 727
		Financement de l'actif par l'État	1 106 348
Investissements	17 267 756	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 421 797
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	76 000	Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 343 756	TOTAL DES RESSOURCES (6)	17 676 872
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	333 116	Prélèvement sur 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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	333 116
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 375 868
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 1 042 752
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	27 803 798
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	28 136 914
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	- 12 783 421
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 11 407 553
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2016)	40 587 219
Niveau final de la TRESORERIE	39 544 467

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Fondation - Budget rectificatif n°2 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat (741*)	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	78 200	Autres subventions (74*)	-
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	56 000
TOTAL DES CHARGES (1)	78 200	TOTAL DES PRODUITS (2)	56 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	22 200
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	78 200	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	78 200

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 22 200
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	- 18 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 40 200

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	40 200	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)	40 200	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	40 200

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 40 200
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 40 200
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	338 406
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	298 206
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	- 51 893
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 51 893
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2016)	390 299
Niveau final de la TRESORERIE	350 099

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°2 - 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	-	-	-	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE					
CP					
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif n°2 - 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (en K€)	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogram-mations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Autres Contrats (Préciput, ...etc.)	527	378	378	-	149	149	378	378	-	149	149	-	-
Projets Subventionnés	62 104	27 111	27 111	-	18 105	18 105	26 819	26 819	-	18 398	18 398	16 887	0
Contrats de Collaboration	2 789	1 574	1 574	-	591	591	1 568	1 568	-	597	597	624	0
Prestations Pluriannuelles	1 763	1 511	1 511	-	252	252	1 506	1 506	-	257	257	-	0
total contrats de recherche (RRR)	67 183	30 574	30 574	-	19 098	19 098	30 271	30 271	-	19 401	19 401	17 511	0
PFRI CREDIT SFERE MALAISIEIS	167	-	-	-	103	103	-	-	-	103	103	64	-
PFI COLL.FROM PASSIO	50	0	0	-	38	38	0	0	-	38	38	12	-
PFI MASTER EURO.ERAS	2 255	20	20	-	252	252	20	20	-	252	252	1 983	-
PFI ACCUEIL SFERE MALAISIEIS	182	-	-	-	106	106	-	-	-	106	106	76	-
Total Contrat d'enseignement	2 654	20	20	-	498	498	20	20	-	498	498	2 135	-
PPI Opérations immobilières	55 210	21 897	21 897	-	10 693	10 693	21 658	21 658	-	3 632	3 632	22 621	7 300
Total programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	55 210	21 897	21 897	-	10 693	10 693	21 658	21 658	-	3 632	3 632	22 621	7 300
Total	125 047	52 492	52 492	-	30 289	30 289	51 949	51 949	-	23 531	23 531	42 267	7 300
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	26 028	14 351	14 351	-	5 006	5 006	14 250	14 250	-	5 006	5 006	6 671	101
Ss total fonctionnement et intervention	23 811	9 430	9 430	-	5 340	5 340	9 220	9 220	-	5 554	5 554	9 042	4
Ss total investissement	75 208	28 711	28 711	-	19 943	19 943	28 479	28 479	-	12 972	12 972	26 554	7 203

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Autres Contrats (Préciput, ...etc.)	527	0	527	178	52	296
Projets Subventionnés	62 104	326	61 778	20 638	13 623	27 517
Contrats de Collaboration	2 789	0	2 789	1 850	686	253
Prestations Pluriannuelles	1 763	87	1 676	1 360	315	0
total contrats de recherche	67 183	414	66 770	24 026	14 677	28 067
PFRI CREDIT SFERE MALAISIEIS	167	-	167	-	103	64
PFI COLL.FROM PASSIO	50	-	50	-	50	-
PFI MASTER EURO.ERAS	2 255	-	2 255	-	492	1 764
PFI ACCUEIL SFERE MALAISIEIS	182	-	182	-	106	76
Total Contrat d'enseignement	2 654	-	2 654	-	751	1 903
PPI Opérations immobilières	55 210	11 052	44 158	22 600	6 627	14 931
Total programmes pluriannuels d'investissement	55 210	11 052	44 158	22 600	6 627	14 931
Total	125 047	11 466	113 582	46 626	22 055	44 900

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif n°2 - 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Prévisions d'AE et de CP (en K€)			Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes (susceptible d'être modifié d'ici la semaine prochaine)					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
	Fonctionnement	21 378	9 280	9 280		4 988	4 988	9 178	9 178	-	5 097	5 097	4 472	4 144	1 946	1 974	692	767
	Investissement	20 167	6 943	6 943		9 290	9 290	6 843	6 843	-	9 485	9 485	3 929	4 512	5	5	-	-
	Total	67 183	30 574	30 574	-	19 098	19 098	30 271	30 271	-	19 401	19 401	12 798	13 053	3 409	3 437	1 304	1 379
contrats d'enseignement	Personnel	390				187	187			-	187	187	106	106	53	53	44	44
	Fonctionnement	2 264	20	20		312	312	20	20	-	312	312	632	632	675	675	625	625
	Investissement									-								
	Total	2 654	20	20	-	498	498	20	20	-	498	498	738	738	728	728	669	669
programme pluriannuels d'investissements	Personnel	-								-								
	Fonctionnement	169	129	129		40	40	22	22	-	145	145						
	Investissement	55 041	21 768	21 768		10 653	10 653	21 636	21 636	-	3 487	3 487	21 125	8 111		10 916	1 496	10 891
	Total	55 210	21 897	21 897	-	10 693	10 693	21 658	21 658	-	3 632	3 632	21 125	8 114	-	10 916	1 496	10 891
	Ss total Personnel	26 028	14 351	14 351	-	5 006	5 006	14 250	14 250	-	5 006	5 006	4 503	4 503	1 511	1 511	656	656
	Ss total Fonctionnement	23 811	9 430	9 430	-	5 340	5 340	9 220	9 220	-	5 554	5 554	5 104	4 778	2 621	2 649	1 317	1 392
	Ss total Investissement	75 208	28 711	28 711	-	19 943	19 943	28 479	28 479	-	12 972	12 972	25 053	12 623	5	10 921	1 496	10 891
	TOTAL	125 047	52 492	52 492	-	30 289	30 289	51 949	51 949	-	23 531	23 531	34 661	21 905	4 137	15 081	3 469	12 940

Prévisions de recettes			Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
	Autres financements publics	58 567	20 366	12 300	12 917	5 828	7 157
	Autres financements	4 425	2 972	1 058	233	152	10
	Total Contrats de recherche	66 770	24 026	14 677	14 299	6 601	7 167
contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	2 654	-	751	1 054	95	755
	Total Contrats d'enseignement	2 654	-	751	1 054	95	755
programme pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	18 340	10 212	1 347	800	2 900	3 081
	Autres financements publics	20 600	10 650	1 800	1 227	1 400	5 523
	Autres financements	5 218	1 738	3 480	-	-	-
	Total P.P.I.	44 158	22 600	6 627	2 027	4 300	8 603
	Financement de l'Etat	22 118	10 901	2 666	1 949	3 521	3 081
	Autres financements publics	79 167	31 016	14 100	14 144	7 228	12 680
	Autres financements	12 297	4 710	5 289	1 287	247	765
	TOTAL	113 582	46 626	22 055	17 380	10 996	16 526

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n°2 - 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2017	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	13 456 979
	2	Niveau initial du fonds de roulement	28 142 204
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 12 835 314
	4	Niveau initial de la trésorerie	40 977 518
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	40 977 518	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	217 454 637
	6	Résultat patrimonial	- 0
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	3 628 527
	8	Variation du fonds de roulement	292 916
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	3 404 000
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 118 000
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	- 20 000
		Produits divers de gestion courante	+ 138 000
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS - 1 054 934
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 3 573 829
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - - 3 000 000
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 2 000 000
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - - 3 628 763
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 2 174 150
	12.a	Recettes budgétaires	204 429 830
12.b	Crédits de paiement ouverts	206 603 980	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	1 091 198	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 1 082 952	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 1 082 952	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	1 375 868	
16	Variation des restes à payer	10 850 656	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	24 307 635
	18	Niveau final du fonds de roulement	28 435 120
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 11 459 446
	20	Niveau final de la trésorerie	39 894 566
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	39 894 566	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

**Tableau 1 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE
Phase 3 : Enquête en cours**

Année	2017
Phase	fin septembre 2017
N° UAI	0370800U
Libellé établissement	Université de Tours

Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETPT) :	2 112
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETPT) (ou soumis au vote du CA) :	2 576
dont plafond Etat :	2 112
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETPT) :	0
N° DBM :	0
dont plafond Etat :	0

Emplois	exercice 2016		période janvier - avril exercice 2017					période janvier - septembre exercice 2017					période janvier - décembre exercice 2017						
	stock ETP (a) au 31 décembre 2016	moyenne annuelle ETPT 2016 (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin avril e=a+c-d (titulaires et CDI) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin septembre (h)=a+f-g (titulaires et CDI) (4)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i) (titulaires et CDI)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin décembre 2017 (k)=a+i-j pour les titulaires et CDI, à saisir pour les contractuels (4)	ETPT (moyenne annuelle exercice 2017) (l)		
				Total (d)	dont retraites				Total (g)	dont retraites				Total (j) (titulaires et CDI)	dont retraites (titulaires et CDI)				
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	994	987,92	0	0	0	968,7	966,97	24	10	9	982,7	968,08	24	14	9	978,7	970,3
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	968,7	966,97	4,3	6	0	967	966,81	28,3	16	9	981	967,92	26	29	22	965,7	966,81
		Exécution	968,7	969,07	4,3	6	0	967	966,81	25	29	22	964,7	966,84	0	0	0	0	0
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	652	634,58	2	5	5	604,4	622,41	28	11	11	624,4	623,93	36	12	12	631,4	629,74
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	607,4	624,54	10,1	11,44	5	628,22	626,83	36,1	17,44	11	648,22	628,35	27,3	20,6	15,6	636,26	624,02
		Exécution	629,56	626,86	10,1	11,44	5	628,22	626,83	17,5	19,6	14,6	627,46	622,94	0	0	0	0	0
sous total titulaires		Budget initial	1 646	1 622,50	2	5	5	1 573,10	1 589,38	52	21	20	1 607,10	1 592,01	60	26	21	1 610,10	1 600,04
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 576,10	1 591,51	14,4	17,44	5	1 595,22	1 593,64	64,4	33,44	20	1 629,22	1 596,27	53,3	49,6	37,6	1 601,96	1 590,83
		Exécution	1 598,26	1 595,93	14,4	17,44	5	1 595,22	1 593,64	42,5	48,6	36,6	1 592,16	1 589,78	0	0	0	0	0
Emplois sous plafond Etat (1)	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	260	270,33					273,47					272,66				283,83	276,17
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	270,61	273,47					277,07					276,26				282,63	275,48
		Exécution	276,27	269,08					277,07					274,14				0	0
	dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	134	131,08					147,4					147,96				166,91	149,57
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	159,91	147,4					141					141,56				164,91	139,81
		Exécution	140	135,21					141					139,74				0	0
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	71	78,42					78,58					77,4				64,06	74,21
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	78,66	78,58					90,98					89,8				72,46	87,56
		Exécution	83,66	78,02					90,98					86,93				0	0
	dont CDI	Budget initial	32	36	0	1	0	38,8	40,04	0	3	0	36,8	34,78	0	5	0	34,8	38,96
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	39,8	41,04	1,8	0	0	44,6	44,52	0	3	0	39,8	39,26	5,5	14,7	0	33,6	42,94
		Exécution	42,8	38,72	1,8	0	0	44,6	44,52	4,5	9,4	0	37,9	43,13	0	0	0	0	0
sous total non titulaires plafond 1		Budget initial	331	348,75					352,05				350,06				347,89	350,38	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	349,27	352,05					368,05				366,06				355,09	363,04	
		Exécution	359,93	347,1					368,05				361,07				0	0	
Total plafond 1		Budget initial	1 977	1 971,25					1 941,43				1 942,07				1 957,99	1 950,42	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 925,37	1 943,56					1 961,69				1 962,33				1 957,05	1 953,87	
		Exécution	1 958,19	1 943,03					1 961,69				1 950,85				0	0	

Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et chercheurs	Budget initial	106	106					95,98					81,16				90,61	86,14	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	86,57	85,1						126,81					111,99				121,44	118,61
			Exécution	90,23	84,57						126,81					115,91				0	0
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	361,47	358						296,67					300,83				307,58	313,44
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	297,58	303,44						318,41					322,57				329,32	312,3
			Exécution	321,06	327,54						318,41					308,98				0	0
		dont CDI	Budget initial	67	82	13	4	0	88,84	86,56	21	19	0	81,84	92,42	21	20	0	80,84	86,41	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	79,84	86,58	4,2	5,2	0	84,36	83,36	12,2	20,2	0	77,36	89,22	12,2	21,2	0	76,36	83,03	
			Exécution	85,36	83,13	4,2	5,2	0	84,36	83,36	12,2	20,2	0	77,36	82,69	0	0	0	0	0	
		dont contrats aidés	Budget initial	4	4	0	0	0	0	5,85	0	0	0	0	5,85	0	0	0	0	8	5,85
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	8	5,85	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	2
			Exécution	4	5,92	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0
Total plafond 2	Budget initial	467,47	464					392,65					381,99					398,19	399,58		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	384,15	388,54					445,22					434,56					450,76	430,91		
	Exécution	411,29	412,11					445,22					424,89					0	0		
Total emplois rémunérés par l'opérateur	Titulaires	Budget initial	1 646	1 622,50	2	5	5	1 573,10	1 589,38	52	21	20	1 607,10	1 592,01	60	26	21	1 610,10	1 600,04		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 576,10	1 591,51	14,4	17,44	5	1 595,22	1 593,64	64,4	33,44	20	1 629,22	1 596,27	53,3	49,6	37,6	1 601,96	1 590,83		
		Exécution	1 598,26	1 595,93	14,4	17,44	5	1 595,22	1 593,64	42,5	48,6	36,6	1 592,16	1 589,78	0	0	0	0	0		
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	798,47	812,75					744,7					732,05					746,08	749,96	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	733,42	740,59					813,27					800,62					805,85	793,95	
		Exécution	771,22	759,21					813,27					785,96					0	0	
	dont CDI	Budget initial	99	118	13	5	0	127,64	126,6	21	22	0	118,64	127,2	21	25	0	115,64	125,37		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	119,64	127,62	6	5,2	0	128,96	127,88	12,2	23,2	0	117,16	128,48	17,7	35,9	0	109,96	125,97		
		Exécution	128,16	121,85	6	5,2	0	128,96	127,88	16,7	29,6	0	115,26	125,82	0	0	0	0	0		
	Total plafonds 1 et 2	Budget initial	2 444,47	2 435,25					2 334,08					2 324,06					2 356,18	2 350	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 309,52	2 332,10					2 406,91					2 396,89					2 407,81	2 384,78	
		Exécution	2 369,48	2 355,14					2 406,91					2 375,74					0	0	
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	11	7,67					6					6					5	5,13		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	11	7,67					11					11					8	8		
	Exécution	11	7,67					11					8					0	0		
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)	Budget initial	184	179					179					179					184	179		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	184	179					179					179					176	171		
	Exécution	194,4	197,23					179					170					0	0		
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)	Budget initial	2,5	2,5					0					0					0	0		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1,9	2,57					0					0					0	0		
	Exécution	0	0					0					0					0	0		
dont emplois Etat	Budget initial	1,5	1,5					0					0					0	0		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	0,9	1,57					0					0					0	0		
	Exécution	0	0					0					0					0	0		

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

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

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle des personnels titulaires et non titulaires sous plafond Etat en ETPT ne doit pas excéder le plafond des emplois notifié par l'Etat

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle en ETPT de l'ensemble des emplois rémunérés par l'opérateur ne doit pas excéder le plafond global des emplois voté (au BI ou après le dernier budget rectificatif)

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

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

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

(3) Dernière prévision d'exécution pour fin 2016 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du BI 2017) et nouvelle prévision d'exécution sur 2017 (à renseigner en phases 2, 3 et 4)

(4) le stock ETP à la fin avril, fin septembre et fin décembre 2017 se calcule en phase 1 (BI 2017) à partir de la dernière prévision d'exécution pour fin 2016 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution") et en phase 2 et suivantes à partir de l'exécution de décembre 2016 (ligne "exécution" colonne (a))

(5) contrat de recherche au sens de la définition apportée par le document de prescriptions générales élaboré par la direction du budget en application du décret GBCP (fascicule n°8, annexe relative aux opérations pluriannuelles) : acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

	Total non titulaires (plafond 2)		14 880 063	16 424 353	15 450 194	5 195 429	11 325 014	16 942 365	15 695 881	0	2 062 302	1 492 171	245 687	-15 450 194
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs			91 665 318	30 305 395	70 156 747			0				-91 665 318
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	125 296 535	124 695 516	32 577 137	10 969 861	24 720 790	125 450 912	126 771 984	0	154 377	1 208 457	2 529 529	-32 577 137
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs			12 993 012	4 514 479	9 845 578			0				-12 993 012
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	26 181 677	28 035 828	14 270 899	4 743 507	10 571 528	28 620 390	27 158 666	0	2 438 713	1 356 479	-105 245	-14 270 899
		sous total non titulaires	26 181 677	28 035 828	27 263 911	9 257 986	20 417 106	28 620 390	27 158 666	0	2 438 713	1 356 479	-105 245	-27 263 911
	Total général (plafonds 1 et 2)			151 478 212	152 731 344	151 506 366	50 533 242	115 294 643	154 071 302	153 930 650	0	2 593 090	2 564 936	2 424 284
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			4 629 867	3 378 134	4 368 175	1 739 828	3 655 045	3 378 134	4 873 393	0	-1 251 733	-990 041	505 218	-4 368 175
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)			156 108 079	156 109 478	155 874 541	52 273 070	118 949 688	157 449 436	158 804 043	0	1 341 357	1 574 895	2 929 502	-155 874 541
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)			239 085	375 912	159 050			0	159 000	0	-239 085	-159 050	-50	-159 050
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS			156 347 164	156 485 390	156 033 591			157 449 436	158 963 043	0	1 102 272	1 415 845	2 929 452	-156 033 591
dont fonctionnaires stagiaires ENS			0	203 393	247 382	1	189 282	186 078	252 376	0	186 078	-61 304	4 994	-247 382
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) <i>(saisie de l'exécution fin septembre 2017 obligatoire)</i>			8 042 890	7 398 771	8 934 207	1	4 737 571	7 508 984	8 934 207	0	-533 906	-1 425 223	0	-8 934 207

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

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

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

Les montants prévisionnels et d'exécution annuels (colonne cumul au 31 décembre 2017) ne doivent pas dépasser le montant de masse salariale voté au budget de l'établissement éventuellement modifié par budget rectificatif.

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

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

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

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

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

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

Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emplois doivent être rattachées au plafond d'emplois de ces agents (quelle que soit l'origine du financement de cette rémunération complémentaire : subvention

Etat ou ressources propres), les heures complémentaires des agents ne décomptant pas les plafonds doivent être renseignées sur la ligne "autres dépenses non ventilables"

(4) dépenses éventuelles hors PSOP notamment

(5) s'agissant des données d'exécution de 2016 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2017) la colonne "dernière prévision d'exécution" 2016 et en phase 2 (mai 2017) la colonne "exécution" (définitive 2016)

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

Tableau 3 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2016 et 2017 (en € et en flux)
Phase 3 : Enquête en cours

Année		2017																								
Phase		fin septembre 2017																								
N° UAI		0370800U																								
Libellé établissement		Université de Tours																								
Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE=CP	Prévision d'exécution ou exécution 2016 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2016 (2)					Mesures entrant en vigueur en année 2017															Total des flux de 2017	Total prévision ou réprévision de décaissements sur 2017 (sauf phase 4 : Exécution au 31/12/2017)	Dernier budget voté (sur 2016 en phase 1, en AE CP sur 2017 en phases 2, 3 et 4)	Ecart prévision 2017 - dernier budget voté (sur 2016 en phase 1, en AE CP sur 2017 en phases 2, 3 et 4)
			Obligatoires					Discretionnaires																		
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changement de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) dont hausse de la valeur du point effets sur 2017 (3)	SMIC	CAS Pensions (et ATI) (changement du taux de CAS Pensions)	Autres cotisations	Mesures catégorielles (titulaires exclusivement) PPCR	Indemnitaire obligatoire (4)	GVT solde (hors colonnes XII et XIII) personnels titulaires (5) XI-XI bis + XI ter	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changement de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Indemnitaire à l'initiative établissement (7)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (8)	Autres à détailler	(somme des colonnes II à XVI sauf XI bis et ter)	(XVIII+XVII)				
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	VIII bis	IX	X	XI	XI bis	XI ter	XII	XIII	XIV	XV	XV bis	XVI	XVII	XVIII	XIX	XX			
Rémunérations principales	79 554 853	0	0	-1 150 267	79 645	568 409	0		236 880	0	318 167	-137 630	455 797	715 309	26 308			0	0	794 451	80 349 304	79 163 424	1 185 880			
Sous total titulaires (calcul automatique)	60 911 567	0	0	-1 204 454	39 603	496 149	0		236 880	0	318 167	-137 630	455 797	211 467	98 241			0	0	196 053	61 107 620	60 620 980	486 640			
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	18 643 286	0	0	54 187	40 042	72 260	0							503 842	-71 933			0	0	598 398	19 241 684	18 542 444	699 240			
Titulaires	Enseignants et chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	45 483 999	0	0	-1 000 106	-29 322	384 862	0			155 966	0	257 986	-116 975	374 961	100 147	13 451			0	-117 016	45 366 983	45 334 276	32 707		
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	15 427 568	0	0	-204 348	68 925	111 287	0			80 914	0	60 181	-20 655	80 836	111 320	84 790			0	313 069	15 740 637	15 286 704	453 933		
Non titulaires	Enseignants et chercheurs	8 698 940	0	0	91 115	98 581	36 736	0							289 296	-15 686		0	0	500 042	9 198 982	8 651 667	547 315			
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	9 885 487	0	0	-36 928	-58 539	35 524	0							214 546	-56 247		0	0	98 356	9 983 843	9 844 085	139 758			
	dont CDI	2 857 146	0	0	11 137	-15 173	0	0							-15 631	-4 716		0	0	-24 383	2 832 763	2 604 339	228 424			
dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche (8)	6 148 684	0	0			0	0											0	0	0	6 148 684	5 275 919	872 765			
Autres : stagiaires, apprentis ...	58 859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 859	46 692	12 167				
Rémunérations accessoires	11 090 904	0	0	-79 867	-6 468	53 315	0		0	0	0	0	0	-2 437	260 000	788 093	0	0	11 565	1 024 201	12 115 105	12 068 720	46 385			
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)	6 806 851	0	0	-71 901	-4 911	53 315	0		0	0	0	0	0	-1 155	210 000	190 000			11 565	386 913	7 193 764	7 784 668	-590 904			
Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)	4 284 053	0	0	-7 966	-1 557	0	0		0	0	0	0	0	-1 282	50 000	598 093	0	0	0	637 288	4 921 341	4 284 052	637 289			
Titulaires	Cours complémentaires et vacances d'enseignement	5 480 837	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	788 093			0	788 093	6 268 930	6 226 560	42 370			
	Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne temps)	469 105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 565	11 565	480 670	673 430	-192 760			
	Primes et indemnités des enseignants et chercheurs	2 153 935	0	0	-47 087	-7 003	51 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 925	2 151 010	2 177 950	-26 940			
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	2 987 027	0	0	-32 780	535	2 150	0	0	0	0	0	0	0	-2 437	260 000		0	0	227 468	3 214 495	2 990 780	223 715			
Cotisations et contributions sociales	65 256 170	0	0	-890 298	95 408	520 122	0	0	0	0	309 450	-111 479	420 929	419 140	56 226	32 101	351 296	0	0	1 110 800	66 366 970	65 124 023	1 242 947			
Sous total titulaires (calcul automatique)	56 139 307	0	0	-881 109	80 656	460 743	0	0	0	0	309 450	-111 479	420 929	195 585	90 694	10 506	9 500		0	493 380	56 632 687	55 912 727	719 960			
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	9 116 863	0	0	-9 189	14 752	59 379	0	0	0	0				223 555	-34 468	21 595	341 796	0	0	617 420	9 734 283	9 211 296	522 987			
Titulaires	Cas pensions + ATI	45 113 949	0	0	-699 283	63 538	370 127	0	0	0	176 712	0	237 353	-102 672	340 025	157 756	73 287	0	0	379 490	45 493 439	44 879 513	613 926			
	Autres cotisations titulaires	11 025 358	0	0	-181 826	17 118	90 616	0	0	0	40 643	0	72 097	-8 807	80 904	37 829	17 407	10 506	9 500	113 890	11 139 248	11 033 214	106 034			
Non titulaires	Cotisations Assedic	1 180 185	0	0	-29 702	2 564	32 665	0	0	0				32 246	-9 810	3 200	50 438	0	0	81 601	1 261 786	1 274 397	-12 611			
	Autres cotisations non titulaires	7 936 678	0	0	20 513	12 188	26 714	0	0	0				191 309	-24 658	18 395	291 358	0	0	535 819	8 472 497	7 936 899	535 598			
Prestations sociales	131 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131 664	129 223	2 441				
TOTAL	156 033 591	0	0	-2 120 432	168 585	1 141 846	0	0	0	454 235	0	627 617	-249 109	876 726	1 134 449	80 097	292 101	1 139 389	0	11 565	2 929 452	158 963 043	156 485 390	2 477 653		
TOTAL hors prestations	155 901 927	0	0	-2 120 432	168 585	1 141 846	0	0	0	454 235	0	627 617	-249 109	876 726	1 134 449	80 097	292 101	1 139 389	0	11 565	2 929 452	158 831 379	156 356 167	2 475 212		

dont titulaires (hors prestations)		123 857 725	0	0	-2 157 464	115 348	1 010 207	0	0	0	454 235	0	627 617	-249 109	876 726	407 052	187 780	220 506	199 500		11 565	1 076 346	124 934 071	124 318 375	615 696
dont non titulaires et autres (hors prestations)		32 044 202	0	0	37 032	53 237	131 639	0		0						727 397	-107 683	71 595	939 889	0	0	1 853 106	33 897 308	32 037 792	1 859 516
Incidence sur 2018																345 523	8 518	0	0	0	0				
dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes XII et XIII)																179 599	4 428	0	0	0	0				
dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes XII et XIII)																0	0	0	0	0	0				
dont incidence cotisations et contributions sociales																165 924	4 090	0	0	0	0				

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

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

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

(1) l'élaboration du budget est fondée sur une prévision d'exécution 2016, réajustée après la fin de l'exercice

(1 bis) jours de grève, versement d'un capital décès ou d'une indemnité exceptionnelle non reductible

(2) Les colonnes "EAP" couvrent les mesures discrétionnaires (schéma d'emploi et évolution de la structure des emplois) ou obligatoires de l'exercice précédent (2016).

et des cotisations sur les EAP est à prendre en compte dans la colonne VI "valeur du point" FP" (cf commentaire (3))

(3) dans la colonne VI "mesures générales" sont regroupés les effets liés aux hausses de la valeur du point du 1er juillet 2016 (EAP sur 2017) et du 1er février 2017.

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

(5) 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, il traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.

(6) 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), les repyramidages et les titularisations liées au dispositif Sauvadet

(7) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement, ainsi que les variations du volume de la prime d'encadrement doctoral et de recherche ("PEDR" anciennement "PES" prime d'excellence scientifique)

(8) 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

DETAIL INSCRIPTION SCSP 2017 / Programme 150 & 231

	notifications SCSP 14/12/16, 31/03/2017 et 26/06/2017	Ecart BR1 / Notification	AJUSTEMENT BR2 / notifications SCSP	total BR2 2017
Masse salariale				
Création d'emplois 2016 + EAP 2017	354 648	0	0	354 648
Création d'emplois 2017	366 288	0	0	366 288
Création d'emplois années antérieures	0	0	0	0
Masse salariale	138 732 214	0	0	138 732 214
Contrats doctoraux (non fléchés)	2 288 527	0	0	2 288 527
		0	0	0
Valorisation du point d'indice	1 362 302	223 592	223 592	1 362 302
Variation 2017	-176 840	0	0	-176 840
PPCR 2017	641 708	-152 779	-152 779	641 708
mesures nouvelles au titre de la démographie étudiante	889 777	0	0	889 777
		0	0	0
		0	0	0
S/T Masse salariale	144 458 624	70 813	70 813	144 458 624
Masse salariale - actions spécifiques				
		0	0	0
MAD ESTAY Franck		-24 449		24 449
MAD M. LELIEUR COMUE	35 500	35 500	35 500	35 500
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
MAD CLEMENT Jean-Luc		-49 320		49 320
IUF compensation Décharge Enseignement	34 112	2 624	2 624	34 112
IUF Compensation PEDR	28 250	1 833	1 833	28 250
		0	0	0
S/T Masse salariale - actions spécifiques	97 862	-33 812	39 957	171 631
Total masse salariale	144 556 486	37 001	110 770	144 630 255

Crédit de Fonctionnement				
Fonctionnement et compensation				
Crédits fonctionnement par modèle	13 959 721	0	0	13 959 721
Participation Licence global Elsevier - ABES 2017 (+2016)	-270 612	0	0	-270 612
Montant 2016 pour comp. Bours.	1 828 060	0	0	1 828 060
S/T Fonctionnement et compensation	15 517 169	0	0	15 517 169
Actions spécifiques				
Action spécifique : Accompagnement étudiants handicapés	109 000	0	0	109 000
Action spécifique : Heures district 2016 FFSU	1 700	0	0	1 700
		0	0	0
		0	0	0
Enquête insertion professionnelle des diplômés de l'université		0	0	0
IUF : Crédits scientifiques *	97 500	12 500	12 500	97 500
Projets subventions SCSP (bibliothèques ouvertes)	61 782	0	0	61 782
Action spécifique : concours ITRF	5 389	389	389	5 389
		0	0	0
Indemnités CNU	33 654	-6 346	-6 346	33 654
		0	0	0
S/T Actions spécifiques	309 025	6 543	6 543	309 025
Opérations immobilières				
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité	500 000	0	0	500 000
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	200 000	0	0	200 000
S/T Opérations immobilières	700 000	0	0	700 000
Total crédits de fonctionnement	16 526 194	6 543	6 543	16 526 194

réserve de précaution 2017 (=2016)	-874 549	0	0	-874 549
------------------------------------	----------	---	---	----------

Programme 150 et 231	160 208 131	43 544	117 313	160 281 900
-----------------------------	--------------------	---------------	----------------	--------------------

DETAIL INSCRIPTION 74113 SCSP 2016 / Programme 172				
		0	0	
		0	0	
		0	0	
		0	0	

Programme 172	0	0	0	0
----------------------	----------	----------	----------	----------

TOTAL PROGRAMMES 150 & 231 & 172	160 208 131	43 544	117 313	160 281 900
---	--------------------	---------------	----------------	--------------------