

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITÉ DE TOURS**  
**Séance du 16 décembre 2019****DÉLIBÉRATION n°2019-74**

Le conseil d'administration s'est réuni le lundi 16 décembre 2019 en séance plénière, sur convocation du Président de l'université, adressée le vendredi 06 décembre 2019.

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

3.1. Budget rectificatif 2019 n°2

.....

Vu le code de l'éducation,  
Vu les articles 175 3°, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,  
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 06 décembre 2019,

**Exposé de la décision :**

Se reporter à la note de présentation adressée à Mme la Rectrice en pièce jointe.

**Proposition de décision soumise au conseil :**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 470 ETPT :
  - dont 2 090 ETPT sous plafond d'emplois législatif ;
  - dont 380 ETPT hors plafond d'emplois législatif.
  
- 211 422 699€ d'autorisations d'engagement :
  - dont 163 489 022€ personnel ;
  - dont 34 005 424€ fonctionnement ;
  - dont 0€ intervention ;
  - 13 928 253€ investissement.
  
- 212 830 658€ de crédits de paiement :
  - dont 163 489 022€ personnel ;
  - dont 27 778 691€ fonctionnement ;
  - dont 0€ intervention
  - dont 21 562 945€ investissement.
  - dont 211 870 736€ de prévisions de recettes.
  
- - 959 923€ de solde budgétaire.

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- +419 996€ de variation de trésorerie ;
- 0€ de résultat patrimonial ;
- 4 074 338€ de capacité d'autofinancement ;
- +1 245 865€ 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 :	37
Quorum :	19
Nombre de membres participant à la délibération :	31
Abstentions :	3
Votes exprimés :	28
<b>Pour :</b>	<b>28</b>
Contre :	0

**Pièces jointes :**

- Note de présentation, tableaux GBCP, DPGECP, SCSP, budget des composantes.

Fait à Tours, le 17 décembre 2019  
Le Président,



Philippe Vendrix

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 : 20 DEC. 2019
	Transmise au recteur le : 20 DEC. 2019

# 2<sup>nd</sup> Budget Rectificatif 2019

Conseil d'Administration  
du 16 décembre 2019

📍 Université de Tours  
60 rue du Plat d'Étain  
BP 12050  
37020 Tours Cedex 1

🌐 univ-tours.fr

📍 Direction des Affaires Financières

✉️ daf@univ-tours.fr







## Contenu

<b>1) Rapport de présentation .....</b>	<b>- 5 -</b>
<b>2) Tableaux budgétaires .....</b>	<b>- 23 -</b>
<b>Tableau 1 : Emplois .....</b>	<b>- 25 -</b>
<b>Tableaux 2 : Autorisations budgétaires (budgets agrégé, principal et fondation) ..</b>	<b>- 26 -</b>
<b>Tableau 3 : Dépenses par destinations et recettes par origine.....</b>	<b>- 28 -</b>
<b>Tableau 4 : Equilibre financier .....</b>	<b>- 29 -</b>
<b>Tableau 5 : Opérations pour compte de tiers .....</b>	<b>- 30 -</b>
<b>Tableaux 6 : Situation patrimoniale (budget agrégé, principal et fondation).....</b>	<b>- 31 -</b>
<b>Tableau 7 : Plan de trésorerie.....</b>	<b>- 34 -</b>
<b>Tableau 8 : Opérations liées au recettes fléchées.....</b>	<b>- 35 -</b>
<b>Tableau 9 : Opérations pluriannuelles .....</b>	<b>- 36 -</b>
<b>Tableau 10 : Opérations pluriannuelles détaillées.....</b>	<b>- 37 -</b>
<b>Tableau 11 : Moyens des unités mixtes de recherche.....</b>	<b>- 38 -</b>
<b>Tableau 12 : Synthèse budgétaire et comptable.....</b>	<b>- 39 -</b>
<b>3) Tableaux DPGCEP .....</b>	<b>- 41 -</b>
<b>Tableau 1 : Suivi des emplois.....</b>	<b>- 42 -</b>
<b>Tableau 2 : Suivi des dépenses de personnel .....</b>	<b>- 44 -</b>
<b>Tableau 3 : Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale.....</b>	<b>- 46 -</b>
<b>4) Annexes .....</b>	<b>- 47 -</b>
<b>Détail des inscriptions SCSP 2019 .....</b>	<b>- 48 -</b>
<b>Budgets propres composantes et services .....</b>	<b>- 49 -</b>



# 1) Rapport de présentation

📍 Université de Tours  
60 rue du Plat d'Étain  
BP 12050  
37020 Tours Cedex 1

🌐 [univ-tours.fr](http://univ-tours.fr)

📍 Direction des Affaires Financières

✉️ [daf@univ-tours.fr](mailto:daf@univ-tours.fr)



Tours, le 26/11/2019

Monsieur le Président

A

**Mme la Rectrice**Chancelière des universités de l'académie  
d'Orléans-Tours

Réf. : PhD/BR2 2019

Affaire suivie par Philippe DAILLOUX

**Objet** : Projet de budget rectificatif N°2 2019**PJ** : chiffres caractéristiques 2016 – 2019**1. Présentation générale**

Ce budget, qui ne comporte aucune modification intéressant la fondation universitaire François Rabelais, est un budget d'ajustement, rendu obligatoire par les variations de crédit nécessaire entre les enveloppes de fonctionnement et d'investissement, ainsi que pour des ajustements sur des recettes globales, de SCSP et de CVEC.

L'objectif de suppression du second budget rectificatif demeure néanmoins pour l'exercice 2020.

**2. Autorisations budgétaires**

Ce BR s'établit à 211,42 M€ contre 213,20M€ au BR1 2019, en autorisations d'engagement (AE) et à contre 212,83M€, en crédits de paiements (CP). Les recettes totales s'élèvent à 211,87 M€, contre 210,35 M€ au BR1.

Il résulte de ces variations une amélioration du solde budgétaire, qui passe de - 1,79 M€ après le BR1, à - 0,96 M€.

Pour la Fondation F.R., les montants sont inchangés par rapport au BR 1.

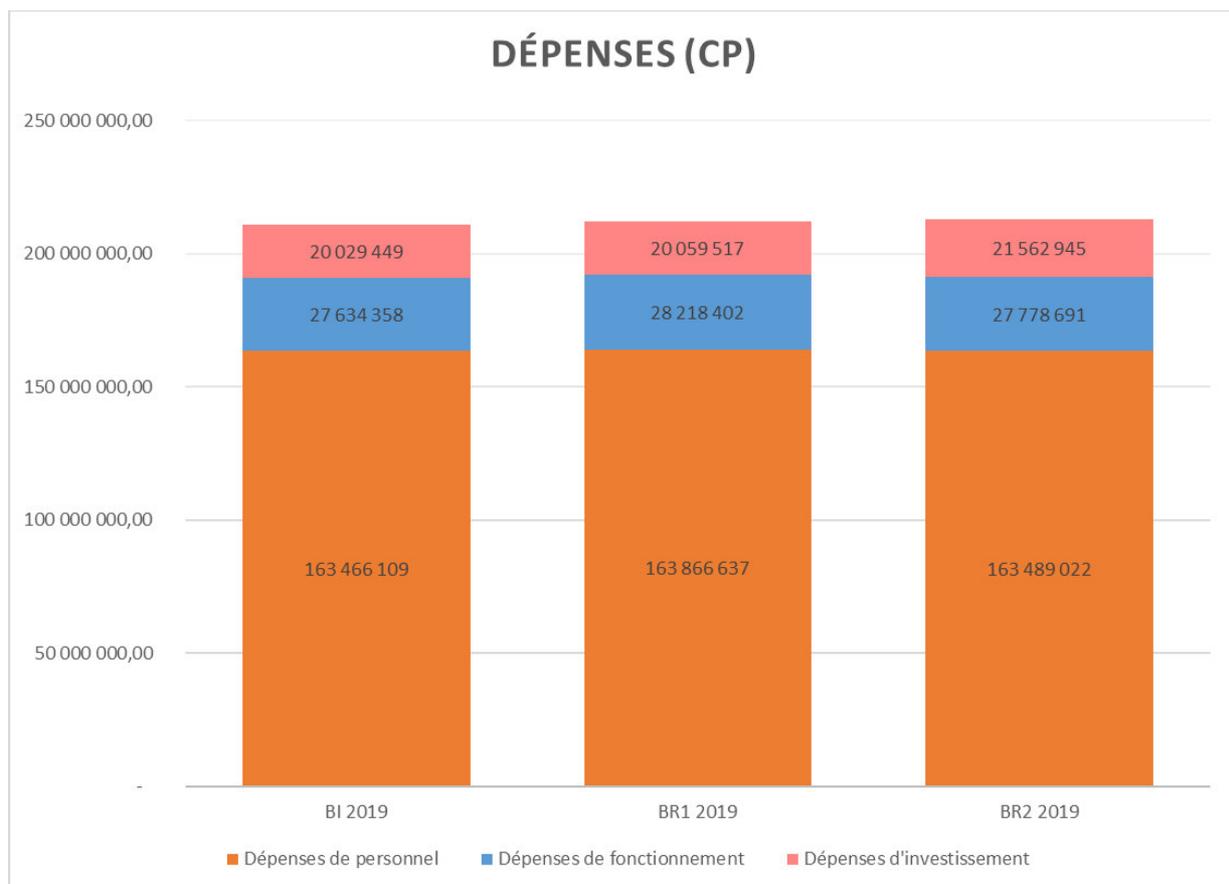


Budget agrégé (K€)	BR1		BR2		VAR	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Enveloppes budgétaires						
<b>Personnel</b>	163 867	163 867	<b>163 489</b>	<b>163 489</b>	- 378	- 378
<b>Fonctionnement</b>	34 498	28 218	<b>34 005</b>	<b>27 779</b>	- 493	- 440
<b>Investissement</b>	14 836	20 059	<b>13 928</b>	<b>21 563</b>	- 908	1 503
<b>Totaux</b>	213 201	212 145	<b>211 423</b>	<b>212 831</b>	- 1 778	686
<b>Recettes</b>		210 352		<b>211 871</b>		1 518
<b>Solde budgétaire</b>		-1 792		<b>- 960</b>		

En dépense, ce BR est en réduction globale, excepté sur l'enveloppe d'investissement, concernant essentiellement la Recherche.

Il comporte également une majoration des recettes, dans le domaine de la recherche, mais intégrant également les ajustements sur la SCSP et la CVEC, par rapport aux dernières notifications. Au total, le solde budgétaire, de -960 K€, s'améliore de + 832 K€ par rapport au BR1.

Les AE sont réduites de 1 778 K€, ce qui traduit pour l'essentiel le décalage entre les opérations engagées antérieurement et crédits correspondants.



## 2.1. Autorisations d'emplois

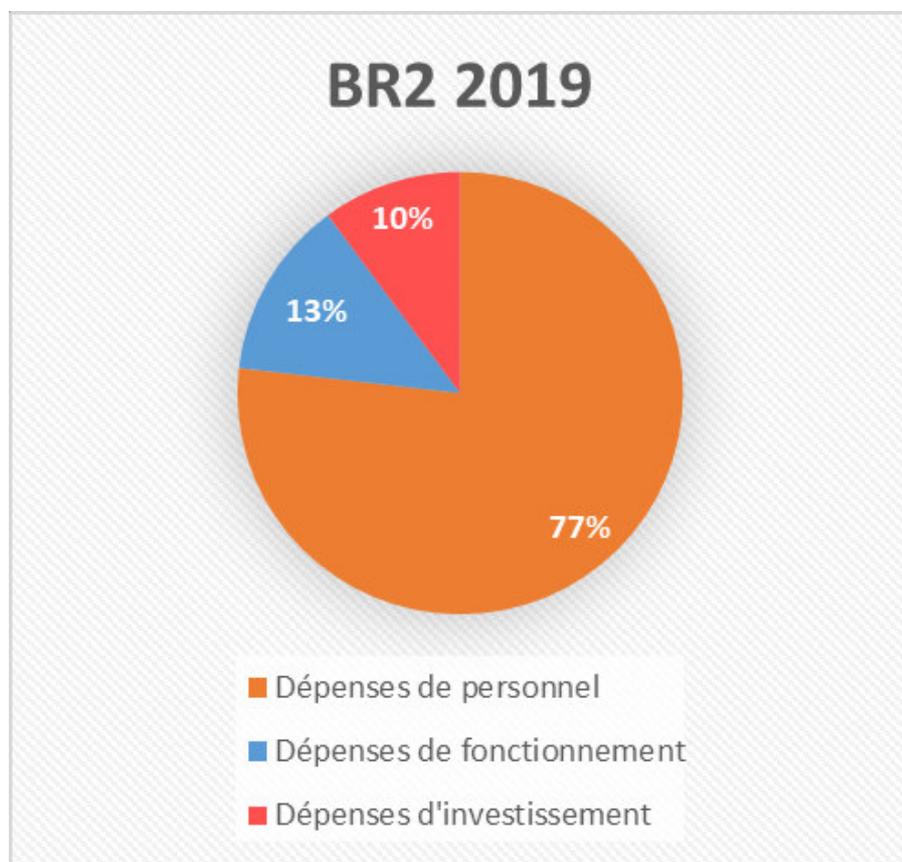
(en ETPT)	Emplois Etat	Emplois ressources propres	Total emplois
<b>Plafond BR1</b>	2 090	380	2 470
<b>Plafond BR2</b>	<b>2090</b>	<b>380</b>	<b>2470</b>

Rappel du plafond des emplois fixés par l'État : 2110

La situation des emplois – inchangée par rapport au BR un – est détaillée dans le tableau N°1 du Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGEC) annexé à ce dossier.

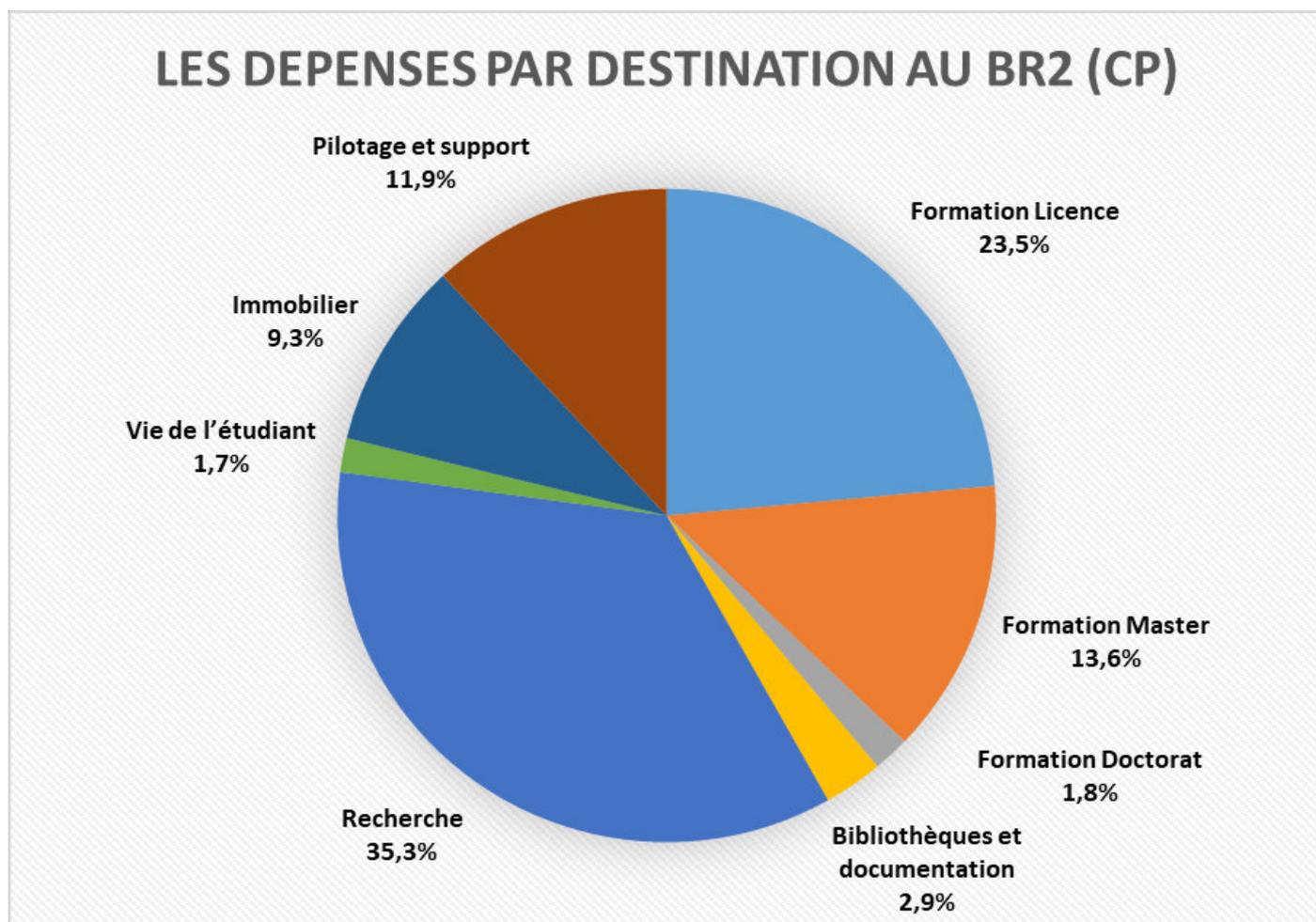
## 2.2. Les dépenses

### 2.2.1. Présentation par enveloppe



## 2.2.2.

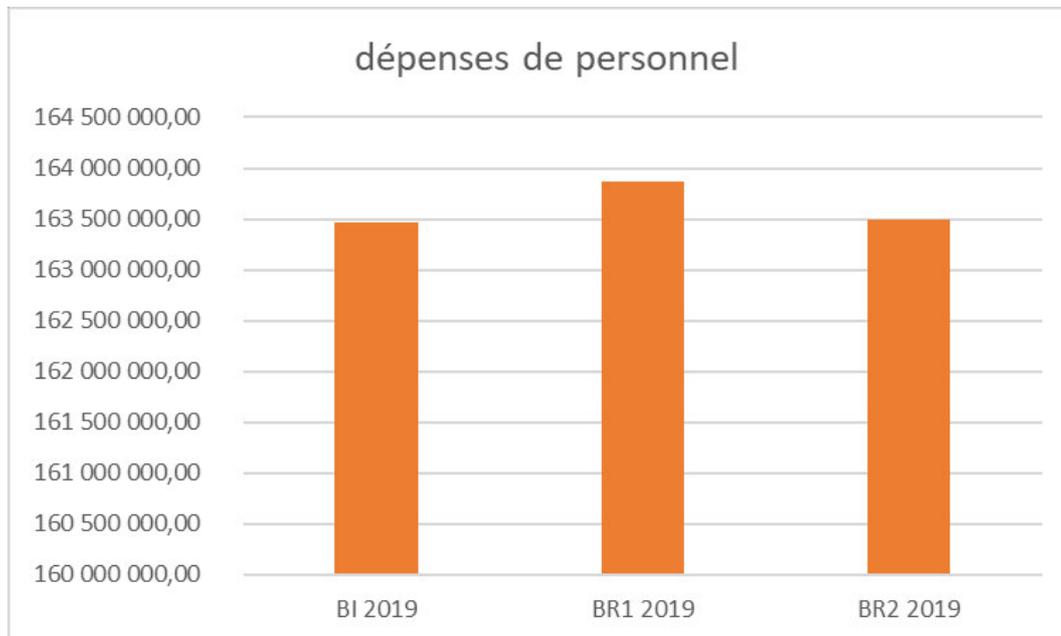
### Les dépenses par destination



Destinations (CP en K€)	BR1	BR2
<b>Formation Licence</b>	48 853	50 121
<b>Formation Master</b>	29 183	28 957
<b>Formation Doctorat</b>	3 882	3 803
<b>Bibliothèques et documentation</b>	6 257	6 178
<b>Recherche</b>	75 361	75 101
<b>Vie de l'étudiant</b>	3 580	3 579
<b>Immobilier</b>	19 422	19 802
<b>Pilotage et support</b>	25 606	25 288
<b>TOTAUX</b>	<b>212 144</b>	<b>212 831</b>

Les principales variations par rapport au BR1 2019 se trouvent sur la formation au niveau licence, puis les investissements immobiliers.

### 2.2.3. Les dépenses de personnel (Cf. DPGECP TAB 2 et 3 annexés)

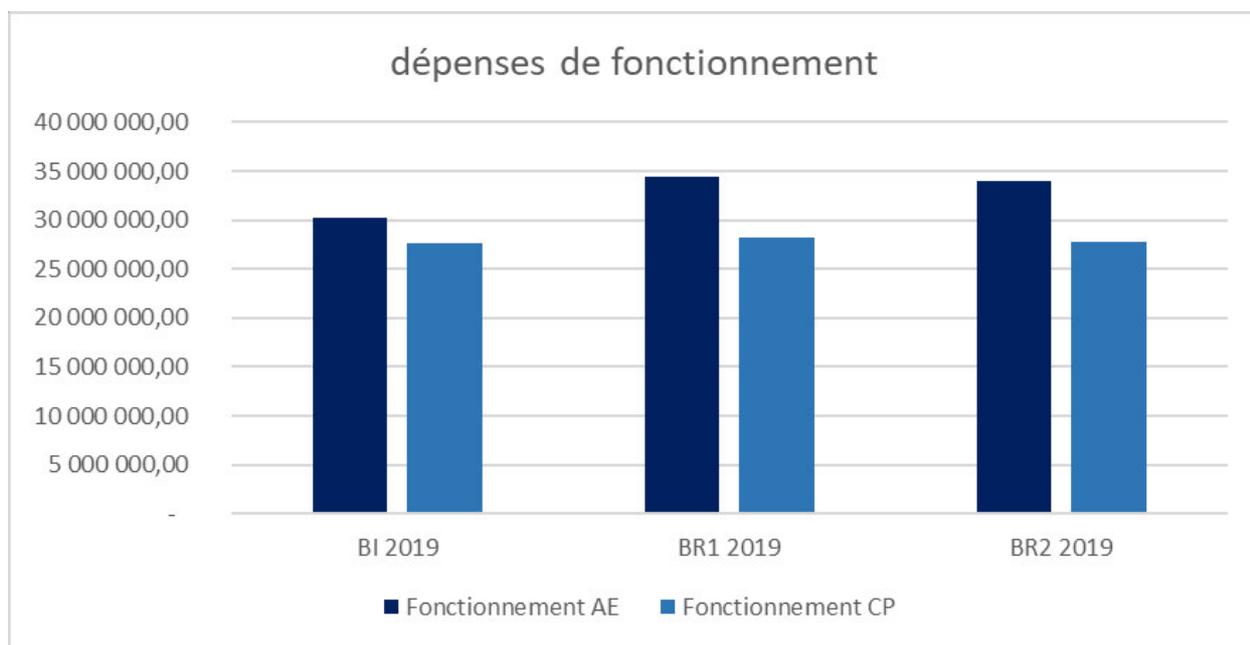


Les dépenses totales de personnel s'élèvent à 163 489 K€, en diminution de 377 K€ par rapport au BR1.

Cette estimation a été établie à partir de la dernière prévision d'exécution de l'année en cours. Elle intègre des ajustements de crédits de différentes natures (décalage de recrutement, adaptation au niveau d'activité, ...) sur la plupart des composantes.

Le ratio dépenses de personnel /produits encaissables, est de 83,21%, stable par rapport au BR1 (82,22 %). Cette valeur excède le seuil d'alerte de 83 %, mais elle reste simplement indicative en prévision.

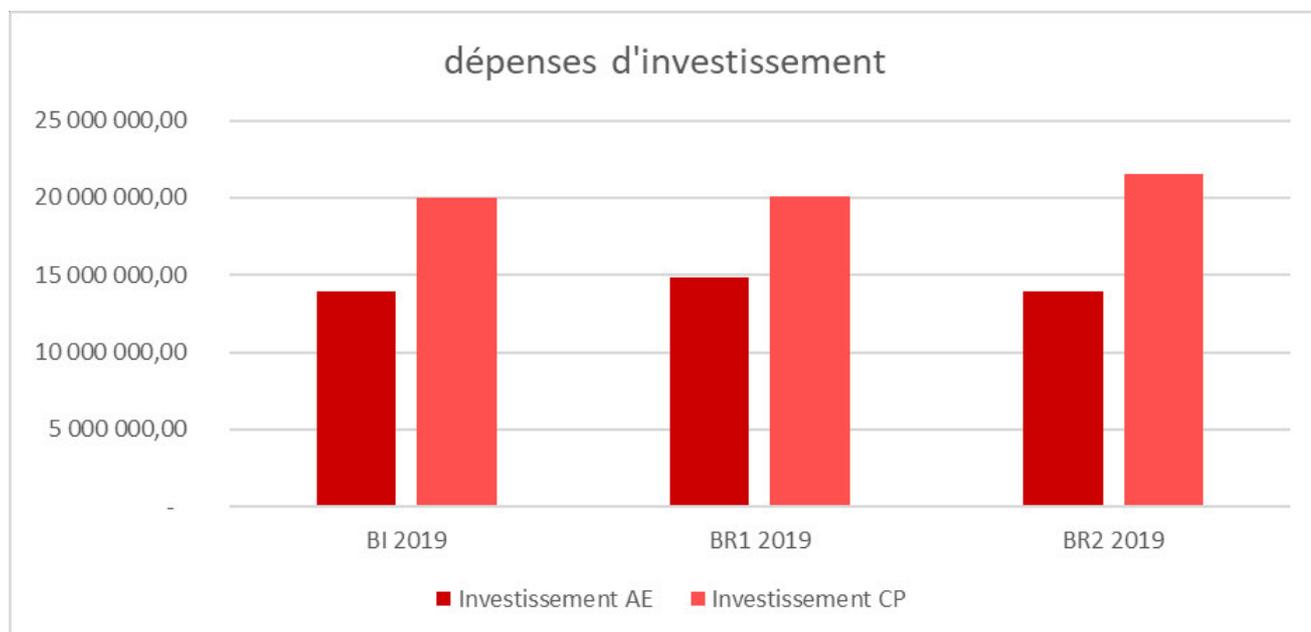
## 2.2.4. Les dépenses de fonctionnement



Ce BR est marqué par une baisse des AE de 493 K€, à 34 005 K€, ainsi que des CP (-440 K€), à 27 779K€.

La baisse de CP s'explique principalement par une réduction de 550 K€ sur la Recherche et une hausse de 110 K€ sur la formation, résultant d'une revalorisation de l'encaissement prévu en matière de taxe d'apprentissage.

## 2.2.5. Les dépenses d'investissement



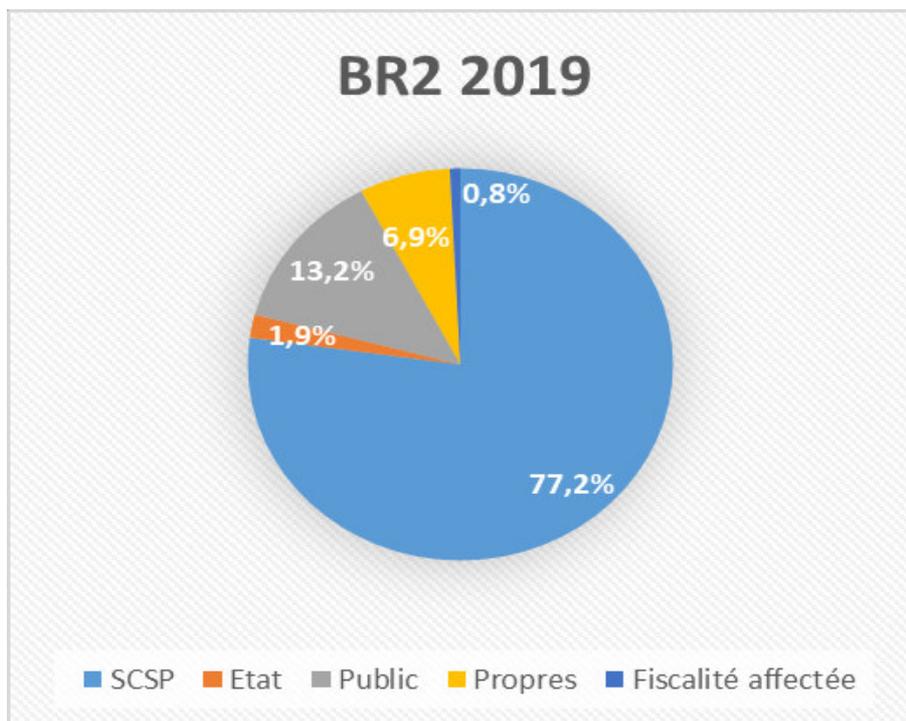


Ce BR est marqué par une réduction des AE de 908K€, à 13 928K€, contrairement aux CP en hausse de 1 503K€, à 21 563K€. Cette augmentation recouvre essentiellement un complément en Recherche, de 1 290K€ et de 484K€ en immobilier.

Les principaux programmes et opérations, suivi au cours de l'année, subissent des ajustements très modestes :

<b>CP (K€)</b>	<b>Montant opération</b>	<b>BR1</b>	<b>BR2</b>	<b>Commentaires</b>
Site Luthier - Réfection clos des bâtiments (toutes tranches)	9 750	3385	50	Fin d'opération
Site Tonnellé - Réhabilitation du bâtiment Vialle	7 600	3089	652	
Site Tanneurs - Réfection clos et couvert (1 <sup>ère</sup> tranche)	12 000	118	6	Début d'opération
<b>S/TOTAL</b>	<b>29 350</b>	<b>6592</b>	<b>708</b>	
Site Tanneurs - Aménagement de locaux de stockage au 1 <sup>er</sup> sous-sol pour le SCD	1 000	60	- 30	Travaux prévus en 2020
<u>Programme de mise en accessibilité des locaux :</u> ADAP et dispositions GN8	2 609	230	- 30	Fin 1 <sup>ère</sup> phase en 2020
<u>Programme de mise en sécurité (tous sites) :</u> Remplacement systèmes sécurité incendie et mise en sécurité des terrasses	930	810	- 103	Fin des SSI en 2020F Fin des MES terrasses en 2021
Acquisition d'un logiciel de gestion patrimoniale	229	150	- 150	Reprogrammé en 2020 ; fin en 2021
<b>S/TOTAL</b>	<b>4 768</b>	<b>1250</b>	<b>- 313</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>34 118</b>	<b>7842</b>	<b>395</b>	

## 2.3. Les recettes



L'ensemble des recettes s'élève à 211 871 K€, contre 210 352 K€ au BR1. La hausse globale de 1 518 K€ se décompose en +1 946K€ de recettes globalisées et -427K€ de recettes fléchées.

### 2.3.1. La subvention pour charges de service public (S.C.S.P.)

La SCSP s'élève à ce BR à 163 507 K€, en diminution de 269 K€ par rapport au BR1. Cela correspond à la dernière notification 2019, reçue postérieurement au vote du BR1. Le détail est joint en annexe.

### 2.3.2. Les autres recettes

La principale variation de recette est de 1 107K€, correspondant à des compléments encaissés sur des projets de Recherche, diminué d'une restitution sur un projet n'ayant pas été à son terme.

La C.V.E.C est majorée de 528K€ suite à la dernière notification, basée sur un montant 59€ par étudiant, au lieu des 41€ initiaux,

Enfin, une baisse de l'estimation sur la taxe d'apprentissage est enregistrée, compensé par des recettes du centre de formation pour apprentis (+121K€).



### 3. Equilibre financier

CP/RE (en €)	BR1	BR2	VAR/Commentaires
Dépenses	212 144 556	212 830 658	+ 686 102
Dont Fondation F.R.	70 000	70 000	
Recettes	210 352 422	211 870 736	+ 1 518 314
Dont Fondation F.R.	45 500	45 500	
<b>Solde budgétaire</b>	<b>- 1 792 135</b>	<b>- 959 922</b>	+832 213
Dont Fondation F.R.	- 24 500	- 24 500	
Solde des opérations pour compte de tiers	-1 213 818	1 630 687	
Emprunt	- 248 097	- 250 769	Remboursement de capital + caution
<b>Prélèvement de trésorerie</b>	<b>- 3 254 049</b>	<b>419 996</b>	- 3 674 045

Le déficit budgétaire, de 960K€, s'améliore par rapport au BR1 (- 832K€), mais reste supérieur à celui du BR2 2018 (- 515 K€).

En raison d'un solde positif des opérations pour compte de tiers, gérées hors budget (aides à la mobilité, sécurité sociale étudiants, TVA...), notre trésorerie est abondée de 420K€.

### 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 en complément, celles issues de la comptabilité générale (situation patrimoniale).

#### 4.1. Situation patrimoniale

A- Données du compte de résultat (en €)	BR1	BR2	Commentaires
<b>Résultat</b>	0	0	
Dotations aux amortissements/ provisions (DAA/P)	16 147 258	17 924 424	Estimations des amortissements par l'Agent comptable
Reprises sur amortissements et provisions	-11 977 032	-13 832 036	Idem
<b>CAF (+)</b>	4 152 226	4 074 388	- 77 838

Comme précédemment, ce budget est équilibré en comptabilité générale, dans l'attente d'une évolution de la réglementation.

La CAF est en légère baisse (- 78K€), mais le calcul des données prévisionnelle en droits constatés reste encore fragile.

B- Données du tableau de financement (en €)	BR1	BR2
Capacité d'autofinancement	4 152 226	4 074 388
Financement de l'actif par l'État	4 850 000	4 821 831
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 958 391	11 063 360
Autres ressources	0	0
Augmentation des dettes financières	1 903	0
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>19 962 520</b>	<b>19 959 579</b>
Investissements	20 609 517	18 462 945
Remboursement des dettes financières	250 000	250 769
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>20 859 517</b>	<b>18 713 714</b>
<b>Apport(+)/prélèvement(-) sur fonds de roulement</b>	<b>- 896 997</b>	<b>+1 245 865</b>



Ce budget se traduit par une majoration du FDR de 1 246K€, sous la même réserve qu'indiquée pour la CAF. Face à un niveau de financement quasiment identique, cette variation s'explique par la diminution des investissements (- 2 147 K€).

#### **4.2. Synthèse des opérations pluriannuelles**

(en K€) - Dépenses	Montant opération	Conso AE < N	Total AE N	Conso CP < N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
<b>Totaux</b>	121 295	74 690	20 104	58 592	28 789	26 502	7 413

(en K€) - Recettes	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements N	Restes à encaisser > N
<b>Totaux</b>	121 295	10 645	110 650	59 005	21 565	30 080

L'ensemble des opérations pluriannuelles induit pour les exercices postérieurs à 2019, un reste à honorer de 33 915 K€ (reste à engager sur AE de 26 502 K€ et un reste à payer sur AE consommées de 7413 K€).

Les restes à encaisser s'élèvent à 30 080 K€.

Ces données sont à rapprocher de notre trésorerie pour l'analyse de la soutenabilité (Cf. infra).

### 4.3. Tableau de synthèse budgétaire et comptable

Budget agrégé (en €)	BR1	BR2
<b>Variations</b>		
Du FONDS de ROULEMENT (prélèvement =-)	- 896 997	1 245 865
Du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	2 357 052	825 869
De la TRESORERIE :	- 3 254 049	419 996
<b>Niveaux initiaux</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	33 205 903	33 205 903
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 16 084 011	- 16 084 011
De la TRESORERIE	49 289 914	49 289 914
<b>Niveaux finaux</b>		
Du FONDS DE ROULEMENT	32 308 906	34 451 768
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 13 726 959	- 15 258 142
De la TRESORERIE <i>dont trésorerie fléchée</i>	46 035 865 - 300 256	49 709 910 - 1 335 468

En comptabilité générale, le FDR prévisionnel au 31/12/2019 augmente de 1 245K€, pour s'établir à 34 452 K€, ce qui représente 65 jours de charges décaissables.

La CAF est très faiblement affectée par ce BR2 (-77K€).

En comptabilité budgétaire, notre solde reste déficitaire, mais s'améliore de 832 K€, à -960K€.

La trésorerie au 31/12/2019 est en hausse de 420K€, à 49 710 K€, (dont 1 335K€ de trésorerie fléchée), soit 94 jours de charges décaissables.

La soutenabilité à moyen terme s'analyse à partir de notre trésorerie, en la rapportant au reste à encaisser futur, de 30 080 K€, retranché des engagements totaux à venir, soit 33 915 K€. Le prélèvement de trésorerie ainsi calculée s'élève à 3 835 K€, contre 7 509 K€ au BR1.

En conclusion ce BR2, qui traduit assez largement des réductions de crédit, entraîne une amélioration conjoncturelle de notre situation financière par rapport au BR1.

Le Président



Philippe VENDRIX



ANNEXE 1

FONDATION F. Rabelais – BR2		
Budget 2019 (€)	Budget initial	BR2
Résultat	13 500	-6 500
CAF	-4 500	-24 500
Var FDR	-4 500	-24 500
FDR	315 960	299 960
Solde budgétaire	-4 500	-24 500
Prélèvement sur trésorerie	-4 500	-24 500
Trésorerie	319 960	299 960

\_\_\_\_\_ Ce budget rectificatif N°2 est inchangé par rapport au BR1.

**Annexe au rapport de présentation du BR2 2019 : SYNTHÈSE BUDGÉTAIRE 2016- 2019**

Comptabilité budgétaire	Compte financier	Compte financier	Compte financier	Budget initial 2019	Budget rectificatif N°1 (1)	Budget rectificatif N°2 (2)	Ecart (2) – (1)
Budget agrégé (en M€)	2016	2017	2018				
AE		209,2	206,7	207,6	213,2	211,42	-1,78
Recettes budgétaires	197,5	198,8	199	208,7	210,35	211,87	1,52
Dépenses budgétaires (CP)	193,64	197,09	197,8	211,1	212,14	212,83	0,69
SOLDE BUDGÉTAIRE	3,86	1,74	1,2	-2,406	-1,79	-0,96	0,83
- fondation	-0,065	-0,02	0,01	-0,005	-0,02	-0,02	0
- Université	+3,925	+1,77	1,19	-2,401	-1,77	-0,94	0,83
Emprunts CDC	1,52	3,4	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	0
Opérations pour compte de tiers (solde net) :							0
dont pour compte tiers	4,07	-0,79	3	0,7	-1,21	1,63	2,84
dont sur compte tiers	4,07	-1,59	2,43	0,3	-1,61	-2,57	-0,96
	ND	0,8	0,57	0,4	0,4	4,2	3,8
variation de trésorerie :	+ 6,17	4,35	3,96	-1,92	-3,25	0,42	3,67
- fléchée :	6,17	4,35	3,96	-3,82	-3,56	-4,6	-1,04
- non fléchée :				1,9	0,31	5,02	4,71

**Annexe au rapport de présentation du BR2 2019 : SYNTHÈSE BUDGETAIRE 2016- 2019**

Comptabilité patrimoniale Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2016	Compte financier 2017	Compte financier 2018	Budget initial 2019	Budget rectificatif N°1 (1)	Budget rectificatif N°2 (2)	Ecart (2) – (1)
Résultat :	3,48	2,94	2,87	0	0	0	0
- dont fondation	-0,065	-0,014	0	0,01	-0,006	-0,006	0
- dont université	3,55	2,96	+2 ,87	-0,01	0,006	0,006	0
CAF	6,96	6,82	6,99	3,68	4,15	4,07	-0,08
Ressources financements hors CAF :	+ 9,13	13,08	5,93	10,84	15,81	11,06	-4,75
- dont emprunt :	1,52	3,48	-	-	-	-	
Investissements	12,24	14,92	12,84	20,83	20,86	18,71	-2,15
- dont rembt emprunt	0	0,08	0,25	0,25	0,25	0,25	0
Variation fonds de roulement	3,86	4,98	0,08	-6,31	-0,9	1,24	2,14
Fonds de roulement	28,14	33,12	+ 33 ,2	25,15	32,31	34,45	2,14
Fonds de roulement hors emprunt	26,62	28,2	26,79	20,73	27,89	30,02	2,13
Trésorerie	40,98	45,33	45,38	43,46	46,03	49,71	3,68

Comptabilité patrimoniale Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2016	Compte financier 2017	Compte financier 2018	Budget initial 2019	Budget rectificatif N°1 (1)	Budget rectificatif N°2 (2)	Ecart (2) – (1)
Trésorerie hors emprunt	39,46	40,41	44,54	39,04	41,61	45,28	3,67
Fonds de roulement (jours)	56	65	64	47	61	65	
Fonds de roulement (jours) hors emprunt	53	56	55	39	53	57	
Trésorerie (jours)	82	89	96	82	87	94	
Trésorerie (jours) hors emprunt	79	79	86	74	79	86	
Journée de fonctionnement (charges)	503 909 €	508 288 €	515 897 €	530 835€	529 032€	525 919 €	<b>-3 113 €</b>

[\[1\] Résultat 2018 Fondation \(1 509 €\)](#)



# 2) Tableaux budgétaires

📍 Université de Tours  
60 rue du Plat d'Étain  
BP 12050  
37020 Tours Cedex 1

🌐 univ-tours.fr

📍 Direction des Affaires Financières

✉️ daf@univ-tours.fr



## 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 présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

			(A)		(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat		Emplois financés hors SCSP	Global
			En ETPT		En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	960 (1)		960
			CDI	5		10
		Non permanents	CDD	305	125	430
<b>S/total EC</b>			<b>1 270</b>		<b>130</b>	<b>1 400</b>
<b>Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>9</b>			<b>9</b>
BIATOSS	Permanents	Titulaires	630 (2)			630
		CDI	100		50	150
		Non permanents	CDD	90	200	290
	<b>S/total Biatoss</b>			<b>820</b>	<b>250</b>	<b>1 070</b>
<b>Totaux</b>			<b>2 090 (3)</b>	<b>380</b>	<b>2 470</b>	
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>2 110 (5)</b>			<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

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

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

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 2019 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 (= BR2)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
<b>Personnel</b>	163 866 637	163 489 022	- 377 615	163 866 637	163 489 022	- 377 615	207 388 406	209 334 214	1 945 808	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	45 679 243	45 679 243	-	45 679 243	45 679 243	-	163 776 146	163 506 873	269 273	Subvention pour charges de service public
			-			-	2 656 970	3 056 970	400 000	Autres financements de l'Etat
			-			-	1 162 965	1 691 081	528 116	Fiscalité affectée
			-			-	25 399 768	26 436 839	1 037 071	Autres financements publics
			-			-	14 392 557	14 642 451	249 894	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	34 497 940	34 005 424	- 492 516	28 218 402	27 778 691	- 439 711				
			-			-				
<b>Investissement</b>	14 836 005	13 928 253	- 907 753	20 059 517	21 562 945	1 503 428	2 964 016	2 536 522	- 427 494	Recettes fléchées**
			-			-	1 464 016	1 036 522	- 427 494	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	1 500 000	1 500 000	-	Autres financements publics fléchés
			-			-				Recettes propres fléchées
			-			-				
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>213 200 583</b>	<b>211 422 699</b>	<b>- 1 777 884</b>	<b>212 144 556</b>	<b>212 830 658</b>	<b>686 101</b>	<b>210 352 422</b>	<b>211 870 736</b>	<b>1 518 314</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>832 213</b>	<b>1 792 135</b>	<b>959 922</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	

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

**TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 2019 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 (= BR2)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
<b>Personnel</b>	163 866 637	163 489 022	- 377 615	163 866 637	163 489 022	- 377 615	207 342 906	209 288 714	1 945 808	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	45 679 243	45 679 243	-	45 679 243	45 679 243	-	163 776 146	163 506 873	269 273	Subvention pour charges de service public
			-			-	2 656 970	3 056 970	400 000	Autres financements de l'Etat
			-			-	1 162 965	1 691 081	528 116	Fiscalité affectée
			-			-	25 399 768	26 436 839	1 037 071	Autres financements publics
			-			-	14 347 057	14 596 951	249 894	Recettes propres
<b>Fonctionnement</b>	34 427 940	33 935 424	- 492 516	28 148 402	27 708 691	- 439 711				
			-			-				
<b>Investissement</b>	14 836 005	13 928 253	- 907 753	20 059 517	21 562 945	1 503 428	2 964 016	2 536 522	- 427 494	Recettes fléchées**
			-			-	1 464 016	1 036 522	- 427 494	Financements de l'Etat fléchés
			-			-	1 500 000	1 500 000	-	Autres financements publics fléchés
			-			-				Recettes propres fléchées
			-			-				
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>213 130 583</b>	<b>211 352 699</b>	<b>- 1 777 884</b>	<b>212 074 556</b>	<b>212 760 658</b>	<b>686 101</b>	<b>210 306 922</b>	<b>211 825 236</b>	<b>1 518 314</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>832 213</b>	<b>1 767 635</b>	<b>935 422</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	

\* détail par composante présenté en annexe

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



**Tableau 3**  
**Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination**

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>74 273 477</b>	<b>74 273 477</b>	<b>6 521 120</b>	<b>6 298 947</b>	<b>1 784 533</b>	<b>2 308 979</b>	<b>82 579 130</b>	<b>82 881 403</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	45 341 105	45 341 105	3 222 150	2 970 425	1 341 397	1 809 868	49 904 652	50 121 398
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	26 684 132	26 684 132	1 744 322	1 773 875	443 136	499 111	28 871 590	28 957 118
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 248 240	2 248 240	1 554 648	1 554 648	-	-	3 802 887	3 802 887
D105 - Bibliothèques et documentation	4 326 173	4 326 173	1 490 032	1 413 526	108 999	165 469	5 925 204	5 905 167
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	19 590 430	19 590 430	3 263 159	3 360 215	613 201	989 996	23 466 789	23 940 641
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 143 382	5 143 382	250 556	251 363	8 308	9 357	5 402 246	5 404 102
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 361 115	5 361 115	1 605 321	1 615 718	974 447	5 051 086	7 940 883	12 027 919
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	1 338 574	1 338 574	479 545	483 623	40 271	45 358	1 858 390	1 867 555
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	19 227 134	19 227 134	2 175 668	2 192 991	279 294	316 709	21 682 096	21 736 834
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	7 965 871	7 965 871	697 635	694 301	2 294 864	1 464 011	10 958 369	10 124 183
D113 - Diffusion des savoirs et musées	266 500	266 500	6 725	6 725	-	-	273 225	273 225
D114 - Immobilier	3 561 639	3 561 639	8 867 460	5 983 860	6 056 615	10 256 480	18 485 714	19 801 979
D115 - D204 - Pilotage et support	19 901 171	19 901 171	8 175 763	5 004 278	1 259 314	382 873	29 336 248	25 288 322
<b>Étudiants</b>	<b>2 533 557</b>	<b>2 533 557</b>	<b>472 440</b>	<b>473 142</b>	<b>508 408</b>	<b>572 628</b>	<b>3 514 405</b>	<b>3 579 326</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	17 112	17 112	89 350	89 350	-	-	106 462	106 462
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 516 444	2 516 444	383 090	383 792	508 408	572 628	3 407 943	3 472 864
<b>Total</b>	<b>163 489 022</b>	<b>163 489 022</b>	<b>34 005 424</b>	<b>27 778 691</b>	<b>13 928 252</b>	<b>21 562 945</b>	<b>211 422 699</b>	<b>212 830 657</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent)** -

**Tableau des recettes par origine**

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

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées			Recettes fléchées			
			Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges service public	163 506 873								163 506 873
FD020 - Droits d'inscription			1 691 081		4 526 883				6 217 964
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE					2 861 020				2 861 020
FD040 - Taxe d'apprentissage					1 219 622				1 219 622
FD050 - Contrats prestations recherche hors ANR				55 000	706 461				761 461
FD060 - Valorisation					525 348				525 348
FD070 - ANR investissements d'avenir				1 304 490					1 304 490
FD080 - ANR hors investissements d'avenir		504 441		313 425					817 866
FD090 - Subvention exploit & financ actif Région				15 138 021					15 138 021
FD100 - Subvention exploit & financ actif UE				1 926 130					1 926 130
FD110 - Subvention exploit & financ actif Autres		2 552 529		7 557 683	525 291	1 036 522	1 500 000		13 172 025
FD120 - Fondations fonds propres réserves dons				-	256 184				256 184
FD130 - Autres recettes				142 090	4 021 642				4 163 732
<b>Total</b>	<b>163 506 873</b>	<b>3 056 970</b>	<b>1 691 081</b>	<b>26 436 839</b>	<b>14 642 451</b>	<b>1 036 522</b>	<b>1 500 000</b>	<b>-</b>	<b>211 870 736</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit)** 959 921

**Tableau 4**  
**Équilibre financier - Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>				<b>Financements (couverture des besoins)</b>			
	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
<b>Solde budgétaire (déficit)</b>	<b>1 792 135</b>	<b>959 922</b>	- 832 213	-	-	-	<b>Solde budgétaire (excédent)</b>
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	<i>1 767 635</i>	<i>935 422</i>	- 832 213	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	<i>24 500</i>	<i>24 500</i>	-	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</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		769	769	1 903	-	- 1 903	Dépôts et cautionnements
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	250 000	250 769	769	1 903	-	- 1 903	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	8 646 492	10 108 605	1 462 113	7 032 674	7 535 309	502 635	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 500 000	467 568	- 1 032 432	1 900 000	4 671 551	2 771 551	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>12 188 627</b>	<b>11 786 864</b>	- 401 763	<b>8 934 577</b>	<b>12 206 860</b>	<b>3 272 283</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la Trésorerie</b>	<b>-</b>	<b>419 996</b>	<b>3 674 046</b>	<b>3 254 049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>3 561 077</i>	<i>4 596 030</i>	<i>1 034 953</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>307 028</i>	<i>5 016 026</i>	<i>4 708 999</i>				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>12 188 627</b>	<b>12 206 860</b>	<b>3 272 283</b>	<b>12 188 627</b>	<b>12 206 860</b>	<b>3 272 283</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5**  
**Opérations pour le compte de tiers Budget Rectificatif N°2 2019**

**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	4678	Labex Mabimprove	1 362 833	902 479
Opération 2	4678	conventions de recherche	531 465	371 855
Opération 3	4678	BIOMEDICAMENTS	4 299 900	1 836 600
Opération 4	4678	IDOH	354 761	821 000
Opération 5	46711	AMI	459 200	459 200
Opération 6	4678	Mobicentre	784 622	756 540
Opération 7	4678	Bourses France-Allemagne	22 200	24 500
Opération 8	445	TVA	2 293 624	2 363 135
<b>TOTAL</b>			<b>10 108 605</b>	<b>7 535 309</b>

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Agrégé Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	161 313 630	160 941 898	- 371 732	Subventions de l'Etat	163 776 146	163 506 873	- 269 273
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	45 679 243	45 679 243	-	Fiscalité affectée	1 162 965	1 691 081	528 116
Fonctionnement autre que les charges de personnel	44 507 926	46 313 390	1 805 463	Autres subventions	6 470 539	5 653 674	- 816 865
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	34 411 906	36 403 660	1 991 753
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>205 821 557</b>	<b>207 255 288</b>	<b>1 433 732</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>205 821 556</b>	<b>207 255 288</b>	<b>1 433 732</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>205 821 557</b>	<b>207 255 288</b>	<b>1 433 732</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>205 821 557</b>	<b>207 255 288</b>	<b>1 433 732</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 147 258	17 924 424	1 777 166
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 11 977 032	- 13 832 036	- 1 855 004
+ 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	- 18 000	- 18 000	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>4 152 226</b>	<b>4 074 388</b>	<b>- 77 838</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	77 838	Capacité d'autofinancement	4 152 226	4 074 388	-
			-	Financement de l'actif par l'État	4 850 000	4 821 831	- 28 169
Investissements	20 609 517	18 462 945	- 2 146 572	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 958 391	11 063 360	104 969
			-	Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	250 000	250 769	769	Augmentation des dettes financières	1 903	-	- 1 903
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>20 859 517</b>	<b>18 713 714</b>	<b>- 2 067 966</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>19 962 520</b>	<b>19 959 579</b>	<b>74 897</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>1 245 865</b>	<b>1 245 865</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>896 997</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 896 997	1 245 865	2 142 862
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	2 357 052	825 869	- 1 531 183
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 3 254 049	419 996	3 674 046
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	33 205 903	33 205 903	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>32 308 906</b>	<b>34 451 768</b>	<b>2 142 862</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 16 084 011	- 16 084 011	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 13 726 959</b>	<b>- 15 258 142</b>	<b>- 1 531 183</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	49 289 914	49 289 914	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>46 035 865</b>	<b>49 709 910</b>	<b>3 674 046</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Principal Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	161 313 630	160 941 898	- 371 732	Subventions de l'Etat	163 776 146	163 506 873	- 269 273
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	45 679 243	45 679 243	-	Fiscalité affectée	1 162 965	1 691 081	528 116
Fonctionnement autre que les charges de personnel	44 437 926	46 243 390	1 805 463	Autres subventions	6 470 539	5 653 674	- 816 865
Intervention (le cas échéant)		-	-	Autres produits	34 348 406	36 340 160	1 991 753
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>205 751 557</b>	<b>207 185 288</b>	<b>1 433 732</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>205 758 056</b>	<b>207 191 788</b>	<b>1 433 732</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>6 500</b>	<b>6 500</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>205 758 056</b>	<b>207 191 788</b>	<b>1 433 732</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>205 758 056</b>	<b>207 191 788</b>	<b>1 433 732</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	6 500	6 500	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 147 258	17 924 424	1 777 166
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 11 977 032	- 13 832 036	- 1 855 004
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>4 176 726</b>	<b>4 098 888</b>	<b>- 77 838</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	77 838	Capacité d'autofinancement	4 176 726	4 098 888	-
				Financement de l'actif par l'État	4 850 000	4 821 831	- 28 169
Investissements	20 609 517	18 462 945	- 2 146 572	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 958 391	11 063 360	104 969
		-	-	Autres ressources	-	-	-
Remboursement des dettes financières	250 000	250 769	769	Augmentation des dettes financières	1 903	-	- 1 903
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>20 859 517</b>	<b>18 713 714</b>	<b>- 2 067 965</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>19 987 019</b>	<b>19 984 079</b>	<b>74 897</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>1 270 365</b>	<b>1 270 365</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>872 497</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 872 497	1 270 365	2 142 862
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	2 357 052	825 869	- 1 531 183
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 3 229 549	444 496	3 674 046
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2017)	32 881 443	32 881 443	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>32 008 946</b>	<b>34 151 808</b>	<b>2 142 862</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2017)	- 16 084 011	- 16 084 011	-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>- 13 726 959</b>	<b>- 15 258 142</b>	<b>- 1 531 183</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2017)	48 965 454	48 965 454	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>45 735 905</b>	<b>49 409 950</b>	<b>3 674 046</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Budget Fondation - Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	PRODUITS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Personnel	-		-	Subventions de l'Etat	-		-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-		-	Fiscalité affectée			-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	70 000	70 000	-	Autres subventions			-
Intervention (le cas échéant)			-	Autres produits	63 500	63 500	-
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>63 500</b>	<b>63 500</b>	<b>-</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>6 500</b>	<b>6 500</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 6 500	- 6 500	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			-
- 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	- 18 000	- 18 000	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 24 500</b>	<b>- 24 500</b>	<b>-</b>

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

EMPLOIS	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	RESSOURCES	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Insuffisance d'autofinancement	24 500	24 500	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-
			-	Financement de l'actif par l'État			-
Investissements	-		-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-
			-	Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières	-		-	Augmentation des dettes financières	-		-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>24 500</b>	<b>24 500</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>24 500</b>	<b>24 500</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 24 500	- 24 500	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-		-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 24 500	- 24 500	-
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	324 460	324 460	-
<b>Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>299 960</b>	<b>299 960</b>	<b>-</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	-		-
<b>Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	324 460	324 460	-
<b>Niveau final de la TRESORERIE</b>	<b>299 960</b>	<b>299 960</b>	<b>-</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi des opérations liées aux recettes fléchées**

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

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

	< N non dénouées *	N	N+1	N+2	N+3			
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>3 260 821</b>	<b>-</b>	<b>1 335 209</b>	<b>-</b>	<b>3 998 136</b>	<b>-</b>	<b>4 345 001</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>9 903 478</b>	<b>2 536 522</b>	<b>1 100 000</b>	<b>300 000</b>	<b>6 000 000</b>			
Financements de l'État fléchés	5 653 478	1 036 522	450 000	300 000	2 000 000			
Autres financements publics fléchés	4 250 000	1 500 000	650 000		4 000 000			
Recettes propres fléchées	-	-	-		-			
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>6 642 657</b>	<b>7 132 552</b>	<b>3 762 927</b>	<b>646 865</b>	<b>6 810 000</b>			
Personnel					-			
AE=CP					-			
Fonctionnement					-			
AE					-			
CP					-			
Intervention					-			
AE					-			
CP					-			
Investissement					-			
AE	16 070 965	1 109 243	1 650 000	126 000	9 822 500			
CP	6 642 657	7 132 552	3 762 927	646 865	6 810 000			
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>3 260 821</b>	<b>-</b>	<b>4 596 030</b>	<b>-</b>	<b>2 662 927</b>	<b>-</b>	<b>346 865</b>	<b>810 000</b>

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

Tableau 9

## Tableau des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif N°2 2019

Document de travail  
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## A - Dépenses

Opérations (en K€)	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogram-mations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
		(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)
Projets Subventionnés	64 802	44 662	42 532	2 130	9 399	11 530	42 246	36 877	5 369	10 919	16 288	10 741	897
Contrats de Collaboration	2 487	1 679	1 522	157	539	696	1 664	1 470	193	543	736	269	12
Prestations Pluriannuelles de recherche	739	571	494	77	77	154	568	455	113	43	157	91	37
Autres contrats de recherche	1 375	700	576	123	457	581	657	500	157	454	611	218	46
<b>total contrats de recherche</b>	<b>69 404</b>	<b>47 612</b>	<b>45 125</b>	<b>2 487</b>	<b>10 473</b>	<b>12 960</b>	<b>45 134</b>	<b>39 302</b>	<b>5 832</b>	<b>11 960</b>	<b>17 792</b>	<b>11 319</b>	<b>991</b>
Formation Continue Centralisée	2 435	1 907	1 809	98	529	627	1 870	1 758	112	524	637	0	41
Formation Continue IUT Blois	6	1	1	0	5	5	1	1	1	5	5	-	0
Formation Continue IUT Tours	275	21	20	1	254	255	21	11	10	246	255	-	8
<b>Total Contrats de formation continue</b>	<b>2 717</b>	<b>1 929</b>	<b>1 830</b>	<b>99</b>	<b>788</b>	<b>887</b>	<b>1 892</b>	<b>1 770</b>	<b>123</b>	<b>775</b>	<b>898</b>	<b>0</b>	<b>49</b>
Contrats pluriannuels hors recherche	4 583	2 088	1 509	579	802	1 381	2 088	1 482	606	755	1 361	1 693	47
<b>Total contrats hors recherche</b>	<b>4 583</b>	<b>2 088</b>	<b>1 509</b>	<b>579</b>	<b>802</b>	<b>1 381</b>	<b>2 088</b>	<b>1 482</b>	<b>606</b>	<b>755</b>	<b>1 361</b>	<b>1 693</b>	<b>47</b>
Opérations immobilières	44 592	27 083	26 227	856	4 019	4 875	17 479	16 038	1 440	7 298	8 738	13 490	6 326
<b>Total Opérations immobilières</b>	<b>44 592</b>	<b>27 083</b>	<b>26 227</b>	<b>856</b>	<b>4 019</b>	<b>4 875</b>	<b>17 479</b>	<b>16 038</b>	<b>1 440</b>	<b>7 298</b>	<b>8 738</b>	<b>13 490</b>	<b>6 326</b>
<b>Total</b>	<b>121 295</b>	<b>78 712</b>	<b>74 690</b>	<b>4 022</b>	<b>16 082</b>	<b>20 103</b>	<b>66 592</b>	<b>58 592</b>	<b>8 001</b>	<b>20 788</b>	<b>28 789</b>	<b>26 502</b>	<b>7 413</b>
<b>pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :</b>													
Ss total personnel	29 461	17 232	16 697	535	6 052	6 587	17 233	16 698	534	6 048	6 582	6 178	2
Ss total fonctionnement et intervention	23 890	13 415	11 384	2 030	4 456	6 486	13 326	10 626	2 699	3 932	6 631	6 020	614
Ss total investissement	67 943	48 065	46 609	1 456	5 574	7 030	36 034	31 267	4 767	10 808	15 576	14 304	6 796

## 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)
Projets Subventionnés	64 802	- 2 219	67 022	34 100	15 709	17 213
Contrats de Collaboration	2 487	- 287	2 774	1 536	912	325
Prestations Pluriannuelles de recherche	739	- 14	753	391	211	152
Autres contrats de recherche	1 375	- 586	790	470	309	11
<b>total contrats de recherche</b>	<b>69 404</b>	<b>- 1 934</b>	<b>71 338</b>	<b>36 498</b>	<b>17 140</b>	<b>17 700</b>
Formation Continue Centralisée	2 435	- 1 154	1 281	1 278	4	-
Formation Continue IUT Blois	6	- 29	35	0	35	-
Formation Continue IUT Tours	275	- 119	394	188	206	-
<b>Total Contrats de formation continue</b>	<b>2 717</b>	<b>- 1 006</b>	<b>1 711</b>	<b>1 466</b>	<b>245</b>	<b>-</b>
Contrats pluriannuels hors recherche	4 583	- 38	4 620	2 718	823	1 080
<b>Total contrats hors recherche</b>	<b>4 583</b>	<b>- 38</b>	<b>4 620</b>	<b>2 718</b>	<b>823</b>	<b>1 080</b>
Opérations immobilières	44 592	11 611	32 980	18 324	3 357	11 300
<b>Total Opérations immobilières</b>	<b>44 592</b>	<b>11 611</b>	<b>32 980</b>	<b>18 324</b>	<b>3 357</b>	<b>11 300</b>
<b>Total</b>	<b>121 295</b>	<b>10 645</b>	<b>110 650</b>	<b>59 005</b>	<b>21 565</b>	<b>30 080</b>

**Tableau 10**  
**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET Rectificatif N°2 2019**

**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	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	20 521	11 896	10 109	1 787	3 471	5 258	11 844	9 437	2 406	3 006	5 412	4 134	4 644	904	910	116	118
	Investissement	23 218	20 839	20 307	532	1 594	2 127	18 413	15 154	3 259	3 550	6 809	781	1 252	4	4	-	-
	<b>Total</b>	<b>69 404</b>	<b>47 612</b>	<b>45 125</b>	<b>2 487</b>	<b>10 473</b>	<b>12 960</b>	<b>45 134</b>	<b>39 302</b>	<b>5 832</b>	<b>11 960</b>	<b>17 792</b>	<b>9 092</b>	<b>10 074</b>	<b>1 975</b>	<b>1 981</b>	<b>252</b>	<b>254</b>
Contrats de formation continue	Personnel	2 364	1 728	1 655	72	636	709	1 728	1 654	73	635	709	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	349	200	173	27	150	176	163	114	49	138	187	-	-	-	-	-	-
	Investissement	3	2	2	-	2	2	2	2	-	2	2	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>2 717</b>	<b>1 929</b>	<b>1 830</b>	<b>99</b>	<b>788</b>	<b>887</b>	<b>1 892</b>	<b>1 770</b>	<b>123</b>	<b>775</b>	<b>898</b>	-	-	-	-	-	-
contrats hors recherche	Personnel	1 433	628	333	295	8	303	628	333	295	8	303	776	784	21	34	-	-
	Fonctionnement	2 943	1 218	1 039	179	860	1 039	1 218	1 014	203	815	1 019	715	735	151	175	-	-
	Investissement	207	242	137	106	66	40	242	135	108	68	40	30	32	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>4 583</b>	<b>2 088</b>	<b>1 509</b>	<b>579</b>	<b>802</b>	<b>1 381</b>	<b>2 088</b>	<b>1 482</b>	<b>606</b>	<b>755</b>	<b>1 361</b>	<b>1 521</b>	<b>1 531</b>	<b>172</b>	<b>209</b>	-	-
programme pluriannuels d'investissements	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	77	102	64	38	25	13	102	62	40	27	13	-	-	-	-	-	-
	Investissement	44 515	26 982	26 163	819	4 044	4 862	17 377	15 977	1 400	7 325	8 725	3 065	7 812	126	826	10 299	11 175
	<b>Total</b>	<b>44 592</b>	<b>27 083</b>	<b>26 227</b>	<b>856</b>	<b>4 019</b>	<b>4 875</b>	<b>17 479</b>	<b>16 038</b>	<b>1 440</b>	<b>7 298</b>	<b>8 738</b>	<b>3 065</b>	<b>7 812</b>	<b>126</b>	<b>826</b>	<b>10 299</b>	<b>11 175</b>
	<b>Ss total Personnel</b>	<b>29 461</b>	<b>17 232</b>	<b>16 697</b>	<b>535</b>	<b>6 052</b>	<b>6 587</b>	<b>17 233</b>	<b>16 698</b>	<b>534</b>	<b>6 048</b>	<b>6 582</b>	<b>4 952</b>	<b>4 943</b>	<b>1 089</b>	<b>1 102</b>	<b>136</b>	<b>136</b>
	<b>Ss total Fonctionnement</b>	<b>23 890</b>	<b>13 415</b>	<b>11 384</b>	<b>2 030</b>	<b>4 456</b>	<b>6 486</b>	<b>13 326</b>	<b>10 626</b>	<b>2 699</b>	<b>3 932</b>	<b>6 631</b>	<b>4 849</b>	<b>5 379</b>	<b>1 055</b>	<b>1 085</b>	<b>116</b>	<b>118</b>
	<b>Ss total Investissement</b>	<b>67 943</b>	<b>48 065</b>	<b>46 609</b>	<b>1 456</b>	<b>5 574</b>	<b>7 030</b>	<b>36 034</b>	<b>31 267</b>	<b>4 767</b>	<b>10 808</b>	<b>15 576</b>	<b>3 876</b>	<b>9 096</b>	<b>130</b>	<b>829</b>	<b>10 299</b>	<b>11 175</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>121 295</b>	<b>78 712</b>	<b>74 690</b>	<b>4 022</b>	<b>16 082</b>	<b>20 103</b>	<b>66 592</b>	<b>58 592</b>	<b>8 001</b>	<b>20 788</b>	<b>28 789</b>	<b>13 677</b>	<b>19 418</b>	<b>2 273</b>	<b>3 016</b>	<b>10 551</b>	<b>11 429</b>

Prévisions de recettes

Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
			Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
contrats de recherche	Financement de l'Etat	4 599	1 603	1 810	754	315	118
	Autres financements publics	60 606	30 418	13 946	7 724	7 013	1 507
	Autres financements	6 132	4 477	1 385	188	82	-
	<b>Total Contrats de recherche</b>	<b>71 338</b>	<b>36 498</b>	<b>17 140</b>	<b>8 666</b>	<b>7 410</b>	<b>1 624</b>
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	9	9	-	-	-	-
	Autres financements	1 702	1 457	245	-	-	-
	<b>Total Contrats d'enseignement</b>	<b>1 711</b>	<b>1 466</b>	<b>245</b>	-	-	-
contrats hors recherche	Financement de l'Etat	225	-	225	-	-	-
	Autres financements publics	3 512	2 362	128	1 021	-	-
	Autres financements	884	355	470	59	-	-
	<b>Total Contrats hors recherche</b>	<b>4 620</b>	<b>2 718</b>	<b>823</b>	<b>1 080</b>	-	-
programme pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	16 560	10 553	1 357	450	300	3 900
	Autres financements publics	15 920	7 270	2 000	650	-	6 000
	Autres financements	500	500	-	-	-	-
	<b>Total P.P.I.</b>	<b>32 980</b>	<b>18 324</b>	<b>3 357</b>	<b>1 100</b>	<b>300</b>	<b>9 900</b>
	Financement de l'Etat	21 384	12 156	3 391	1 204	615	4 018
	Autres financements publics	80 048	40 060	16 074	9 395	7 013	7 507
	Autres financements	9 218	6 789	2 100	246	82	-
	<b>TOTAL</b>	<b>110 650</b>	<b>59 005</b>	<b>21 565</b>	<b>10 845</b>	<b>7 710</b>	<b>11 524</b>



**TABLEAU 12**  
**Synthèse budgétaire et comptable Budget Rectificatif N°2 2019**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BR2 2019</b>		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>		<b>34 115 215</b>	
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>		<b>33 205 903</b>	
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-	<b>16 084 011</b>	
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>		<b>49 289 914</b>	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		3 260 821	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		46 029 093	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement</b>		<b>211 422 699</b>	
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	-	<b>0</b>	
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>		<b>4 074 388</b>	
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>		<b>1 245 865</b>	
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	-	<b>250 769</b>	
	<b>10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>	-	<b>9 850</b>
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	9 850
		Produits divers de gestion courante	+	-
	<b>11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>		<b>2 466 406</b>
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	900 000
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	1 946 699
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 3 330 293
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	2 950 000
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		-	<b>959 922</b>
		12.a Recettes budgétaires		211 870 736
	12.b Crédits de paiement ouverts	-	212 830 658	
<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>			<b>1 379 918</b>	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>			<b>419 996</b>	
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-	4 596 030	
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		5 016 026	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13</b>			<b>825 869</b>	
<b>16 Variation des restes à payer</b>		-	<b>1 407 959</b>	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>		<b>32 707 256</b>	
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>		<b>34 451 768</b>	
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-	<b>15 258 142</b>	
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>		<b>49 709 910</b>	
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-	1 335 209
		20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		51 045 119

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale



# 3) Tableaux DPGCECP

📍 Université de Tours  
60 rue du Plat d'Étain  
BP 12050  
37020 Tours Cedex 1

🌐 [univ-tours.fr](http://univ-tours.fr)

📍 Direction des Affaires Financières

✉️ [daf@univ-tours.fr](mailto:daf@univ-tours.fr)



**Tableau 1 DPGCEP 2019 Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE**

Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETP) : 2 110  
 Plafond d'emplois voté au BI (en ETP) : 2 569  
 dont plafond Etat : 2 111  
 Plafond d'emplois voté après dernier BR n°2 (en ETP) : 2 470  
 dont plafond Etat : 2110

N° BR à renseigner par l'établissement : 2

				exercice 2018		période janvier - avril exercice 2019					période janvier - septembre exercice 2019					période janvier - décembre exercice 2019				
				stock ETP (a) au 31 décembre 2018	moyenne annuelle ETP 2018 (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP) (d)		ETP (e=a+c-d) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP) (g)		ETP (h=a+f-g) (4)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i)	Sorties (en ETP) (j)		ETP à la fin décembre 2018 (k=a+i-j) (4)	ETPT (moyenne annuelle 2018) (l)
							Total	dont retraites				Total	dont retraites				Total	dont retraites		
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	Budget initial	982,21	968,32	1,00	2,25	2,25	949,76	949,76	5,44	4,21	4,21	952,24	949,78	14,33	6,66	6,66	958,68	953,56
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	951,01	955,83	1,00	3,00	3,00	949,90	950,65	42,00	17,30	13,00	976,60	949,83	30,00	19,00	13,00	962,90	943,89
			Exécution	951,90	953,62	1,00	6,30	2,00	946,60	947,05	29,00	19,00	13,00	961,90	943,44				951,90	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	626,20	626,59	0,00	5,25	5,25	624,65	624,65	0,22	6,44	6,44	623,68	623,88	0,75	5,83	5,83	624,82	624,38
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	629,90	629,05	2,00	6,00	6,00	625,50	626,25	8,00	13,91	9,00	623,59	625,59	11,80	15,60	12,60	625,70	623,77
			Exécution	629,50	627,92	1,00	3,91	1,00	626,59	625,87	8,80	15,60	12,60	622,70	623,42				629,50	
	<b>sous total titulaires</b>		<b>Budget primitif</b>	<b>1 608,41</b>	<b>1 594,91</b>	<b>1,00</b>	<b>7,50</b>	<b>7,50</b>	<b>1 574,41</b>	<b>1 574,41</b>	<b>5,66</b>	<b>10,65</b>	<b>10,65</b>	<b>1 575,92</b>	<b>1 573,66</b>		<b>12,49</b>	<b>12,49</b>	<b>1 583,50</b>	<b>1 577,94</b>
			<b>Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)</b>	<b>1 580,91</b>	<b>1 584,88</b>	<b>3,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>1 575,40</b>	<b>1 572,92</b>	<b>50,00</b>	<b>31,21</b>	<b>22,00</b>	<b>1 600,19</b>	<b>1 575,42</b>	<b>41,80</b>	<b>34,60</b>	<b>25,60</b>	<b>1 588,60</b>	<b>1 567,66</b>
			<b>Exécution</b>	<b>1 581,40</b>	<b>1 581,54</b>	<b>2,00</b>	<b>10,21</b>	<b>3,00</b>	<b>1 573,19</b>	<b>1 572,92</b>	<b>37,80</b>	<b>34,60</b>	<b>25,60</b>	<b>1 584,60</b>	<b>1 566,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 581,40</b>	<b>0,00</b>
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont ATER et doctorants contractuels)	Budget initial	252,00	256,24					263,21					263,43				265,21	263,88
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	263,21	276,46					305,30					305,52				292,80	292,49
			Exécution	305,30	274,34					305,81					291,75					
			Budget initial	150,00	152,04					80,00					80,78				87,00	82,14
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	80,00	73,36					79,00					155,81				153,00	149,86
			Exécution	79,00	68,68					155,81					148,68					
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires (dont CDI)	Budget initial	87,30	88,24					111,15					111,37				113,15	111,82
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	111,15	96,38					99,30					176,10				197,65	178,64
			Exécution	99,30	94,39					147,14					173,28					
			Budget initial	43,40	44,40				51,10	51,10				51,10	51,10			3,00	51,10	51,10
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	51,10	46,01	0,00	0,00	0,00	51,10	51,10	54,10	3,00	3,00	102,20	91,17	68,50	5,00	3,00	114,60	95,48
			Exécution	51,10	46,09	54,10	2,00	2,00		76,25	68,50	5,00	3,00	114,60	96,63				51,10	
		<b>sous total non titulaires plafond 1</b>		<b>Budget primitif</b>	<b>339,30</b>	<b>344,48</b>				<b>374,36</b>					<b>374,80</b>				<b>378,36</b>	<b>375,70</b>
				<b>Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)</b>	<b>374,36</b>	<b>372,84</b>				<b>404,60</b>					<b>481,62</b>				<b>490,45</b>	<b>471,13</b>
				<b>Exécution</b>	<b>404,60</b>	<b>368,73</b>				<b>452,95</b>					<b>465,03</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total plafond 1</b>		<b>Budget primitif</b>	<b>1 947,71</b>	<b>1 939,39</b>				<b>1 948,77</b>					<b>1 948,46</b>				<b>1 961,86</b>	<b>1 953,64</b>		
		<b>Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)</b>	<b>1 955,27</b>	<b>1 957,72</b>				<b>1 977,52</b>					<b>2 057,04</b>				<b>2 079,05</b>	<b>2 038,79</b>		
		<b>Exécution</b>	<b>1 986,00</b>	<b>1 950,27</b>				<b>2 025,87</b>									<b>1 581,40</b>	<b>0,00</b>		
Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	129,38	129,38				117,57					117,57				117,57	117,57	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	117,57	116,39				124,56						125,01			95,60	116,64	
			Exécution	124,56	116,03					125,01					113,87					
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires (dont CDI (uniquement pour les EPSCP))	Budget initial	325,41	318,42					332,90					336,90				336,90	335,57
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	328,90	320,44					332,01					247,86				215,81	242,64
			Exécution	328,01	319,25					272,34					244,68					
		dont contrats aidés	Budget initial	77,10	75,51				94,80	94,80				94,80	94,80				94,80	94,80
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	94,70	82,27	0,00	51,90	0,00	42,90	94,80	0,00	51,90	0,00	42,90	50,66	0,00	53,70	0,00	41,10	46,87
			Exécution	94,80	82,14					65,19	0,00	53,70	0,00	41,10	50,15					
	<b>Budget primitif</b>		<b>1,00</b>	<b>1,00</b>					<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
			<b>Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,66</b>				<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
			<b>Exécution</b>	<b>0,00</b>	<b>0,67</b>				<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Total plafond 2</b>		<b>Budget initial</b>	<b>454,79</b>	<b>447,80</b>				<b>450,47</b>					<b>454,47</b>				<b>454,47</b>	<b>453,14</b>	
			<b>Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)</b>	<b>446,47</b>	<b>436,83</b>				<b>396,90</b>					<b>372,87</b>				<b>311,41</b>	<b>359,28</b>	
			<b>Exécution</b>	<b>452,57</b>	<b>435,28</b>				<b>397,35</b>					<b>358,55</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Budget initial	1 608,41	1 594,91	1,00	7,50	7,50	1 574,41	1 574,41	5,66	10,65	10,65	1 575,92	1 573,66	0,00	12,49	12,49	1 583,50	1 577,94	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 580,91	1 584,88	3,00	9,00	9,00	1 575,40	1 572,92	50,00	31,21	22,00	1 600,19	1 575,42	41,80	34,60	25,60	1 588,60	1 567,66	
		Exécution	1 581,40	1 581,54	2,00	10,21	3,00	1 573,19	1 572,92	37,80	34,60	25,60	1 584,60	1 566,86	0,00	0,00	0,00	1 581,40	0,00	
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	794,09	792,28					824,83					829,27					832,83	828,84
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	820,83	809,67					801,50					854,49					801,86	830,41
		Exécution	857,17	804,01					850,30					823,58					0,00	0,00
		Budget initial	120,50	119,91	0,00	0,00	0,00	145,90	145,90	0,00	0,00	0,00	145,90	145,90	0,00	0,00	3,00	145,90	145,90	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	145,80	128,28	0,00	51,90	0,00	94,00	145,90	54,10	54,90	3,00	145,10	141,83	68,50	58,70	3,00	155,70	142,35	
		Exécution	145,90	128,23	54,10	2,00	2,00	0,00	141,44	68,50	58,70	3,00	155,70	146,78	0,00	0,00	0,00	51,10	0,00	
	Total général	Budget initial	2 402,50	2 387,19					2 399,24					2 402,93					2 416,33	2 406,78
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 401,74	2 394,55					2 374,42					2 429,91					2 390,46	2 398,07
		Exécution	2 438,57	2 385,55					2 423,22					2 390,44					1 581,40	0,00
	Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	8,00	8,00					9,00					9,00					9,00	9,00
		Nouvelle prévision d'exécution	9,00	8,33					9,00					9,00					9,00	9,00
		Exécution	9,00	8,33					9,00					9,00					9,00	9,00
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)	Budget initial	1,00	1,00					1,00												
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1,00	1,00					1,00												
	Exécution	1,00	1,00					1,00												
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)	Budget initial	2,40	2,40					2,40					2,40					2,40	2,40	
	Nouvelle prévision d'exécution	2,40	2,40					2,40					2,40					2,40	2,40	
	Exécution	2,40	2,40					2,40					2,40					2,40	2,40	
	Budget initial																			
	Nouvelle prévision d'exécution																			
	Exécution																			

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 ou prochain BR)

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

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

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

(3) Dernière prévision d'exécution pour fin 2017 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du BI 2018) et nouvelle prévision d'exécution sur 2018 (à renseigner en phases 2,3 et 4)

4) le stock ETP à la fin avril, fin sept et fin décembre 2018 se calcule en phase 1 (BI 2018) à partir de la dernière prévision d'exécution pour fin 2017 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution") et en phases 2 et

(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

Tableau 2 DPGCEP 2019 Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE

Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP : 148 304 140

Masse salariale votée au BI (ou soumise au vote du CA) : **163 466 109,00 €**

Masse salariale globale votée après dernier BR n°2: **163 489 022,00 €**

N° BR à renseigner par l'établissement 2

en euros et AE = CP

		Exercice 2018			Cumul au 30 avril 2019	Cumul au 30 septembre 2019	Cumul (annuel) au 31 décembre 2019			écart BI 2019 - BI 2018	écart BI 2019 - exécution 2018	écart réprévision 2019 - exécution 2018	écart exécution 2019 - exécution 2018	
		Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5)	Exécution (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)	128 634 416	127 392 415	93 318 242	30 469 774	70 220 784	128 793 802	128 040 713	0	159 386	1 563 105	810 016	-93 318 242
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)			33 912 455	11 364 949	26 064 701							-33 912 455
		<i>dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres )</i>			4 500 000		1 832 835							40 751
	<b>sous total titulaires</b>		<b>128 634 416</b>	<b>127 392 415</b>	<b>127 230 697</b>	<b>41 834 723</b>	<b>96 285 485</b>	<b>128 793 802</b>	<b>128 040 713</b>	<b>0</b>	<b>159 386</b>	<b>1 563 105</b>	<b>810 016</b>	<b>-127 230 697</b>
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs <i>dont ATER et doctorants contractuels</i>	12 445 986	12 860 207	9 784 439	3 412 607	7 418 254	13 214 902	16 007 111	0	768 916	241 054	3 033 263	-9 784 439
					2 986 804	1 910 164	4 034 727							-2 986 804
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			3 189 409	1 669 595	4 408 046							-3 189 409
		<i>dont CDI</i>			1 591 911	887 673	2 435 564							-1 591 911
	<b>sous total non titulaires</b>		<b>12 445 986</b>	<b>12 860 207</b>	<b>12 973 848</b>	<b>5 082 202</b>	<b>11 826 300</b>	<b>13 214 902</b>	<b>16 007 111</b>	<b>0</b>	<b>768 916</b>	<b>241 054</b>	<b>3 033 263</b>	<b>-12 973 848</b>
	<b>Total titulaires et non titulaires (plafond 1)</b>		<b>141 080 402</b>	<b>140 252 622</b>	<b>140 204 545</b>	<b>46 916 925</b>	<b>108 111 785</b>	<b>142 008 704</b>	<b>144 047 824</b>	<b>0</b>	<b>928 302</b>	<b>1 804 159</b>	<b>3 843 279</b>	<b>-140 204 545</b>
Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs <i>dont CDI (uniquement pour les EPSCP)</i>	15 654 066	16 637 505	3 963 938	1 366 121	3 004 326	16 785 434	14 981 627	0	1 131 368	593 975	-1 209 832	-3 963 938
					148 897	44 205	119 417							-148 897
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			12 227 521	3 827 498	7 792 155							-12 227 521
		<i>dont CDI (uniquement pour les EPSCP)</i>			3 304 172	869 098	1 594 186							-3 304 172
	<b>Total non titulaires (plafond 2)</b>		<b>15 654 066</b>	<b>16 637 505</b>	<b>16 191 459</b>	<b>5 193 619</b>	<b>10 796 481</b>	<b>16 785 434</b>	<b>14 981 627</b>	<b>0</b>	<b>1 131 368</b>	<b>593 975</b>	<b>-1 209 832</b>	<b>-16 191 459</b>
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	128 634 416	127 392 415	93 318 242	30 469 774	70 220 784	128 793 802	128 040 713	0	159 386	1 563 105	810 016	-93 318 242
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires			33 912 455	11 364 949	26 064 701							-33 912 455
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	28 100 052	29 497 712	13 748 377	4 778 728	10 422 580	30 000 336	30 988 738	0	1 900 284	835 029	1 823 431	-13 748 377
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			15 416 930	5 497 093	12 200 201							-15 416 930
		<b>sous total non titulaires</b>			<b>28 100 052</b>	<b>29 497 712</b>	<b>29 165 307</b>							<b>10 275 821</b>
	<b>Total général</b>		<b>156 734 468</b>	<b>156 890 127</b>	<b>156 396 004</b>	<b>52 110 544</b>	<b>118 908 266</b>	<b>158 794 138</b>	<b>159 029 451</b>	<b>0</b>	<b>2 059 670</b>	<b>2 398 134</b>	<b>2 633 447</b>	<b>-156 396 004</b>

Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)	4 487 814	4 108 480	4 788 298	1 441 750	3 186 158	4 439 480	4 227 080		-48 334	-348 818	-561 218	-4 788 298
<b>Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)</b>	<b>161 222 282</b>	<b>160 998 607</b>	<b>161 184 302</b>	<b>53 552 294</b>	<b>122 094 424</b>	<b>163 233 618</b>	<b>163 256 531</b>		<b>2 011 336</b>	<b>2 049 316</b>	<b>2 072 229</b>	<b>-161 184 302</b>
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)	200 000	311 000	350 018		119 193	232 491	232 491		32 491	-117 527	-117 527	-350 018
<b>Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS</b>	<b>161 422 282</b>	<b>161 309 607</b>	<b>161 534 320</b>	<b>53 552 294</b>	<b>122 213 617</b>	<b>163 466 109</b>	<b>163 489 022</b>		<b>2 043 827</b>	<b>1 931 789</b>	<b>1 954 702</b>	<b>-161 534 320</b>
												<b>163 489 022</b>
dont fonctionnaires stagiaires ENS	245 520	239 039	244 079	80 657	191 561	262 130	262 130		16 610	18 051	18 051	-244 079
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6)	0	5 943 313	6 035 481	1 953 799	3 819 640	6 593 413	5 733 707		6 593 413	557 932	-301 774	-6 035 481

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 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 2017 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2018) la colonne "dernière prévision d'exécution" et en phase 2 (mai 2017) 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 2019 : Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2018 et 2019 (en € et en flux, modèle RCE)

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE = CP	Prévision d'exécution ou exécution 2018 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2018		Mesures entrant en vigueur en 2019																	Total des flux 2019	Total prévision 2019	Phase 1 : dernier budget voté en 2018	Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2019	Ecart prévision 2019 - dernier budget voté (2018 pour la phase 1/2019 phases 2,3,4) (XVIII-XIX)
			Obligatoires										Discretionnaires													
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement (PPCR)	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont restructurations, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) (8)	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles (titulaires exclusivement)	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT (Glissement, vieillesse, technicité)			Evolution de la structure des emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont restructurations, changements de corps et dispositif Sauvadet) (5)	Indemnitaire à l'initiative de l'établissement (6)	Variation des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler	(somme des colonnes II à XVI sauf XIBis et Ter)					
									GVT solde (hors colonnes XII et XIII) personnes 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	81 690 423		0	678 365	-518 130		55 415			394 020	0	543 349	-702 249	1 245 594	-282 306	-31 970	0		-214 100	367 298	991 941	82 682 364	82 809 348	-126 984		
sous total titulaires (calcul automatique)	62 484 119		-	818 950	- 876 562		-			394 020	-	543 349	- 702 249	1 245 594	- 341 137	- 65 035	-			280 928	754 513	63 238 632	63 332 824	-94 192		
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)	19 206 304		-	140 585	358 432		55 415			-	-	-	-	-	58 831	33 065		-	214 100	86 370	237 428	19 443 732	19 476 524	32 792		
titulaires Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	46 535 045		-	1 241 292	- 883 710	0				281 949		233 592	- 714 517	948 109	- 170 374	- 65 035				209 221	846 935	47 381 980	47 547 448	-165 468		
titulaires Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	15 949 074		-	422 342	7 148	0				112 071		309 757	12 268	297 485	- 170 763					71 707	92 422	15 856 652	15 785 376	71 276		
Non titulaires Enseignants et enseignants chercheurs	8 783 256		-	10 735	342 263		4 045								42 575	33 065				39 489	387 022	9 170 278	8 964 711	205 567		
Non titulaires Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	10 324 585		-	151 320	16 169		49 893								101 406			-	214 100	46 881	151 071	10 173 514	10 411 873	-238 359		
dont CDI	2 960 341		-				15 173								18 697						33 870	2 994 211	2 994 211	0		
dont personnels financés sur contrats de recherche (8)	4 184 722		-															-	214 100		214 100	3 970 622	4 255 862	-285 240		
Autres : stagiaires, apprentis ...	98 463						1 477														1 477	99 940	99 940	0		
Rémunérations accessoires	12 409 173		-	30 735	- 6 516					- 270 840	-				18 269	46 252	559 612	- 249 075		55 791	86 220	12 495 393	12 580 261	-84 868		
sous total titulaires (saisie obligatoire)	7 789 916		-	17 353	- 13 494					- 270 840					17 300	- 6 888	559 612	- 90 165		35 023	178 595	7 968 511	7 986 895	-18 384		
sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)	4 619 257		-	13 382	6 978										969	53 140	-	- 158 910		20 768	92 375	4 526 882	4 594 572	-67 690		
Cours complémentaires et vacances d'enseignement	5 622 147																	-	249 075	25 277	223 798	5 398 349	5 501 577	-103 228		
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)	1 502 735														373					6 756	6 383	1 509 118	1 502 362	6 756		
Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	1 884 672			66 763	- 40 896					- 228 438					8 379	- 6 888				8 473	209 365	1 675 307	1 678 988	-3 681		
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	3 399 619		-	97 498	34 380					- 42 402					9 517	53 140	559 612			15 285	513 000	3 912 619	3 897 334	15 285		
Cotisations et contributions sociales	66 881 216		-	683 806	- 708 529		22 188			321 962		501 779	- 648 527	1 150 306	- 236 592	22 243	27 981	- 68 565	- 87 674	300 698	734 811	67 616 027	67 784 259	-168 233		
sous total titulaires (calcul automatique)	57 541 015		-	744 099	- 848 941					321 962		501 779	- 648 527	1 150 306	- 295 014	- 58 965	27 981	- 4 508		258 704	647 096	58 188 111	58 323 797	-135 686		
sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	9 340 201		-	60 293	140 412		22 188								58 422	36 722	-	- 64 057	- 87 674	41 994	87 714	9 427 915	9 460 462	-32 547		
titulaires Cas pensions + ATI	46 201 837			602 632	- 647 026					293 939		405 335	- 523 878	929 213	- 256 359	- 48 046				207 723	558 198	46 760 035	46 878 958	-118 923		
titulaires Autres cotisations titulaires	11 339 178			141 467	- 201 915					28 023		96 444	- 124 649	221 093	- 38 655	- 10 919	27 981	- 4 508		50 981	88 898	11 428 076	11 444 839	-16 763		
Non titulaires Cotisations Assedic	1 057 534		-	15 000	681		20 004								12 251	4 268		- 6 338	- 8 671	4 755	11 950	1 069 484	1 068 680	804		
Non titulaires Autres cotisations non titulaires	8 282 667		-	45 293	139 731		2 184								46 171	32 454		- 57 719	- 79 003	37 239	75 764	8 358 431	8 391 782	-33 351		
Prestations sociales (à saisir)	553 508			139 261																2 469	141 730	695 238	692 769	2 469		
<b>TOTAL</b>	<b>161 534 320</b>		-	1 470 697	- 1 233 175		77 603			445 142		1 045 128	- 1 350 776	2 395 900	- 537 167	- 7 961	587 593	- 317 640	- 301 774	726 256	1 954 702	163 489 022	163 866 637	-377 616		
TOTAL hors prestations (calcul automatique)	160 980 812		-	1 331 436	- 1 233 175		77 603			445 142		1 045 128	- 1 350 776	2 395 900	- 653 451	- 130 888	587 593	- 317 641	- 301 774	723 787	1 812 971	162 793 783	163 175 074	-381 291		
dont titulaires hors prestations (calcul automatique)	127 815 050		-	1 545 696	- 1 738 997					445 142		1 045 128	- 1 350 776	2 395 900	- 653 451	- 130 888	587 593	- 94 673		574 655	1 580 204	129 395 254	129 643 516	-248 262		
dont non titulaires et autres personnels hors prestations (calcul automatique)	33 165 762		-	214 260	505 822		77 603											-	222 967	- 301 774	149 132	232 767	33 398 529	33 531 558	-133 029	
<b>Incidence sur 2020</b>															1 211 485	99 407	293 796									
dont incidence rémunération principale															736 996	66 129										
dont incidence rémunérations accessoires															68 034	3 357	279 806									
dont incidence cotisations et contributions sociales															406 455	29 921	13 990									

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 2017, 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 (2017).

(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), les restructurations et les titularisations liées au dispositif Sauvadet

(6) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement

(7) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles) : acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

(8) Dans la colonne VI "mesures générales" sont notamment regroupés les effets liés à la hausse de la valeur du point du 1er février 2017 (EAP sur 2018).

# 4) Annexes

📍 Université de Tours  
60 rue du Plat d'Étain  
BP 12050  
37020 Tours Cedex 1

🌐 [univ-tours.fr](http://univ-tours.fr)

📍 Direction des Affaires Financières

✉️ [daf@univ-tours.fr](mailto:daf@univ-tours.fr)



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

	BI 2019	notification initiale du 03/01/2019	variation BI/Notification	Notifications du 20/03/2019 "Bienvenue en France" et du 20/05/2019 Loi ORE Moyens nouveaux	BR1 2019	variation BR1 / notifications	variation BR1/BI	Notification intermédiaire du 12/09/2019	variations BR1 / notification
<b>Masse salariale</b>									
Création d'emplois	358 728	-	358 728	-	-	-	358 728	-	-
Masse salariale	144 572 478	145 807 244	1 234 766	-	145 807 000	244	1 234 522	145 807 244	244
Contrats doctoraux (non fléchés)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ajustements divers	21 150	27 970	49 120	-	27 970	-	49 120	17 318	45 288
ajustement divers notification définitive	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valorisation du point d'indice	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PPCR	222 451	-	222 451	-	-	-	222 451	530 605	530 605
PPCR (complément)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
mesures nouvelles au titre de la démographie étudiante	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Loi ORE - Dispositif "oui si"	358 635	358 635	-	-	358 635	-	-	360 559	1 924
Loi ORE - Examen des dossiers	185 188	185 188	-	-	185 188	-	-	185 188	-
Loi Ore - Places supplémentaires (emplois)	480 000	680 000	200 000	161 923	841 923	-	361 923	780 000	61 923
Loi Ore - Places supplémentaires (2ème campagne)	300 000	100 000	200 000	-	100 000	-	200 000	139 262	39 262
loi Ore - Reconnaissance de l'investissement pédagogique	35 000	35 000	-	-	35 000	-	-	35 000	-
Loi ORE - Places supplémentaires - sociage des HC 2018	-	-	-	-	-	-	-	20 738	20 738
Compensation décharge MCF stagiaires	-	-	-	-	-	-	-	24 000	24 000
Compensation CSG	573 373	554 605	18 768	-	554 411	194	18 962	-	554 411
Compensation CSG (second versement)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GVT compensé	499 722	499 722	-	-	499 722	-	-	499 722	-
<b>S/T Masse salariale</b>	<b>147 564 425</b>	<b>148 248 364</b>	<b>683 939</b>	<b>161 923</b>	<b>148 409 849</b>	<b>438</b>	<b>845 424</b>	<b>148 365 000</b>	<b>44 849</b>
<b>Masse salariale - actions spécifiques</b>									
MAD ESTAY Franck	44 899	-	44 899	-	-	-	44 899	-	-
MAD M. LELIEUR COMUE	37 350	-	37 350	-	-	-	37 350	-	-
Complément exceptionnel engagement pédagogique	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Loi Ore - Places supplémentaires	220 188	-	220 188	-	-	-	220 188	-	-
Dispositif apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prolongation 1 contrat doctoral handicap	-	9 036	9 036	-	9 036	-	9 036	9 036	-
MAD CLEMENT Jean-Luc	49 320	-	49 320	-	-	-	49 320	-	-
PPCR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sucoût indemnité CSG	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IUF compensation Décharge Enseignement	11 020	26 240	15 220	-	26 240	-	15 220	26 240	-
IUF Compensation PEDR	11 500	20 500	9 000	-	20 500	-	9 000	20 500	-
IUF Crédits spécifiques	45 000	-	45 000	-	-	-	45 000	-	-
Moyens "Bienvenue en France"	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000	-	50 000
<b>S/T Masse salariale - actions spécifiques</b>	<b>419 277</b>	<b>55 776</b>	<b>363 501</b>	<b>50 000</b>	<b>105 776</b>	<b>-</b>	<b>313 501</b>	<b>55 776</b>	<b>50 000</b>
<b>Total masse salariale</b>	<b>147 983 702</b>	<b>148 304 140</b>	<b>320 438</b>	<b>211 923</b>	<b>148 515 625</b>	<b>438</b>	<b>531 923</b>	<b>148 420 776</b>	<b>94 849</b>

<b>Crédit de Fonctionnement</b>									
<b>Fonctionnement et compensation</b>									
Crédits fonctionnement par modèle	13 959 721	13 959 721	-	-	13 959 721	-	-	13 959 721	-
Participation Licence global Elsevier - ABES	-	271 581	271 581	-	271 581	-	271 581	271 581	-
Flux réel boursiers rentrée 2016-2017 et droits inscr 2018-2019 (ajustement 2019 initial)	-	123 094	123 094	-	123 094	-	123 094	123 094	-
Montant 2017 pour comp. Bours. (effectifs année 2016-2017 Licence 184€)	1 444 768	1 338 970	105 798	-	1 338 970	-	105 798	1 338 970	-
Montant 2017 pour comp. Bours. (effectifs année 2016-2017 Master 256€)	366 336	364 800	1 536	-	366 336	1 536	-	364 800	1 536
Montant 2017 pour comp. Bours. (effectifs année 2016-2017 Ingénieur 610€)	186 660	182 390	4 270	-	186 660	4 270	-	182 390	4 270
<b>S/T Fonctionnement et compensation</b>	<b>15 957 485</b>	<b>15 451 206</b>	<b>506 279</b>	<b>-</b>	<b>15 457 012</b>	<b>5 806</b>	<b>500 473</b>	<b>15 451 206</b>	<b>5 806</b>
<b>Actions spécifiques</b>									
Action spécifique : Accompagnement étudiants handicapés	109 000	-	109 000	-	109 000	109 000	-	107 000	2 000
Action spécifique : Heures district 2019 FFSU	-	-	-	-	-	-	-	1 700	1 700
financement de la coord. De la formation continue dans l'enseignement sup. (2019)	-	-	-	-	-	-	-	9 147	9 147
Stratégie Bienvenue en France : généralisation des bureaux d'accueil	-	-	-	-	-	-	-	50 000	50 000
Stratégie Bienvenue en France : soutien appel à projets	-	-	-	-	-	-	-	10 000	10 000
Laboratoires de Mathématiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PEPITE crédits accompagnement 2017	11 500	-	11 500	-	11 500	11 500	-	-	11 500
Enquête insertion professionnelle des diplômés de l'université	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IUF : Crédits scientifiques *	48 250	75 000	26 750	-	48 250	26 750	-	75 000	26 750
Projets subventions SCSP (bibliothèques ouvertes)	11 533	11 533	-	-	11 533	-	-	11 533	-
Action spécifique : concours ITRF	5 000	-	5 000	-	5 000	5 000	-	1 175	3 825
Indemnités CNU	94 000	-	94 000	-	94 000	94 000	-	31 885	62 115
<b>S/T Actions spécifiques</b>	<b>279 283</b>	<b>86 533</b>	<b>192 750</b>	<b>-</b>	<b>279 283</b>	<b>192 750</b>	<b>-</b>	<b>297 440</b>	<b>18 157</b>
<b>Opérations immobilières</b>									
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité	250 000	150 000	100 000	-	250 000	100 000	-	150 000	100 000
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	250 000	62 000	188 000	-	62 000	-	188 000	62 000	-
<b>S/T Opérations immobilières</b>	<b>500 000</b>	<b>212 000</b>	<b>288 000</b>	<b>-</b>	<b>312 000</b>	<b>100 000</b>	<b>188 000</b>	<b>212 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Total crédits de fonctionnement</b>	<b>16 736 768</b>	<b>15 749 739</b>	<b>987 029</b>	<b>-</b>	<b>16 048 295</b>	<b>298 556</b>	<b>688 473</b>	<b>15 960 646</b>	<b>87 649</b>

réserve de précaution	874 549	874 549	-	-	874 549	-	-	874 549	-
-----------------------	---------	---------	---	---	---------	---	---	---------	---

<b>Programme 150 et 231</b>	<b>163 845 921</b>	<b>163 179 330</b>	<b>- 666 591</b>	<b>211 923</b>	<b>163 689 371</b>	<b>- 298 118</b>	<b>- 156 550</b>	<b>163 506 873</b>	<b>- 182 498</b>
-----------------------------	--------------------	--------------------	------------------	----------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------	------------------

<b>DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 172</b>									
MAD Benoist PIERRE	49 320	-	49 320	-	49 320	49 320	-	-	49 320
MAD Fabrice GENS	37 455	-	37 455	-	37 455	37 455	0	-	37 455
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

<b>Programme 172</b>	<b>86 775</b>	<b>-</b>	<b>- 86 775</b>	<b>-</b>	<b>86 775</b>	<b>- 86 775</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>- 86 775</b>
----------------------	---------------	----------	-----------------	----------	---------------	-----------------	----------	----------	-----------------

<b>TOTAL PROGRAMMES 150 &amp; 231 &amp; 172</b>	<b>163 932 696</b>	<b>163 179 330</b>	<b>- 753 366</b>	<b>211 923</b>	<b>163 776 146</b>	<b>- 384 893</b>	<b>- 156 550</b>	<b>163 506 873</b>	<b>- 269 273</b>
---	--------------------	--------------------	------------------	----------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------	------------------

TABLEAU 2 - Budget Propre ASH - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>1 468 040</b>	<b>1 468 040</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>401 698</b>	<b>392 638</b>
<b>Investissement</b>	<b>134 090</b>	<b>142 900</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 003 828</b>	<b>2 003 578</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>304 200</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
233 000	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
26 500	Autres financements publics
44 700	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>304 200</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>1 699 378</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT BLOIS - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>625 893</b>	<b>625 893</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>431 175</b>	<b>399 175</b>
<b>Investissement</b>	<b>514 711</b>	<b>468 711</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 571 779</b>	<b>1 493 779</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>591 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
591 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>591 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>902 779</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre CESR - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>77 000</b>	<b>77 000</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>141 202</b>	<b>143 602</b>
<b>Investissement</b>	<b>58 000</b>	<b>49 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>276 202</b>	<b>269 602</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>34 636</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
34 634	Autres financements publics
2	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>34 636</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>234 966</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre DESS - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>1 326 300</b>	<b>1 326 300</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>555 705</b>	<b>541 049</b>
<b>Investissement</b>	<b>98 200</b>	<b>202 300</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 980 205</b>	<b>2 069 649</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>1 205 528</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
41 508	Autres financements publics
1 164 020	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>1 205 528</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>864 121</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre EPU - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>679 779</b>	<b>679 779</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>594 887</b>	<b>624 718</b>
<b>Investissement</b>	<b>371 289</b>	<b>400 280</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 645 955</b>	<b>1 704 777</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>828 122</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
15 797	Autres financements publics
812 325	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>828 122</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>876 655</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SFC - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>261 740</b>	<b>248 740</b>
<b>Investissement</b>	<b>2 250</b>	<b>2 250</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>948 990</b>	<b>935 990</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>1 614 010</b>

RECETTES	
Montants	
<b>2 550 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
234 000	Autres financements publics
2 316 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>2 550 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Mutualisation Tanneurs - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>51 800</b>	<b>51 800</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>127 541</b>	<b>117 604</b>
<b>Investissement</b>	<b>111 799</b>	<b>152 784</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>291 140</b>	<b>322 188</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>48 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
110	Autres financements publics
47 890	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>48 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>274 188</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SCD - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>156 684</b>	<b>156 684</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 488 303</b>	<b>1 381 105</b>
<b>Investissement</b>	<b>137 963</b>	<b>153 948</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 782 950</b>	<b>1 691 737</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>53 971</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
53 971	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>53 971</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>1 637 766</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre SSU - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>280 240</b>	<b>280 240</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>97 032</b>	<b>86 581</b>
<b>Investissement</b>	<b>68 862</b>	<b>102 847</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>446 134</b>	<b>469 668</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>132 980</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
17 000	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
18 000	Autres financements publics
97 980	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>132 980</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>336 688</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre CUEFEE - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>276 000</b>	<b>276 000</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>21 134</b>	<b>22 297</b>
<b>Investissement</b>	-	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>297 134</b>	<b>298 297</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-

RECETTES	
Montants	
<b>290 000</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
290 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>290 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>8 297</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Lettres et Langues - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>748 607</b>	<b>748 607</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>129 782</b>	<b>136 550</b>
<b>Investissement</b>	<b>41 500</b>	<b>57 100</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>919 889</b>	<b>942 257</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-

RECETTES	
Montants	
<b>15 200</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
9 100	Autres financements publics
6 100	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>15 200</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>927 057</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Medecine - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>1 038 551</b>	<b>1 038 551</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 630 150</b>	<b>1 525 244</b>
<b>Investissement</b>	<b>315 570</b>	<b>342 452</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 984 271</b>	<b>2 906 247</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-

RECETTES	
Montants	
<b>2 379 027</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
2 093 287	Autres financements publics
285 740	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>2 379 027</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>527 220</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre MOIP - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>35 500</b>	<b>35 500</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>163 102</b>	<b>124 941</b>
<b>Investissement</b>	<b>4 150</b>	<b>4 150</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>202 752</b>	<b>164 591</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>94 500</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
11 500	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
79 000	Autres financements publics
4 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>94 500</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>70 091</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre PHARMACIE - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>180 350</b>	<b>180 350</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>961 498</b>	<b>938 096</b>
<b>Investissement</b>	<b>236 849</b>	<b>387 820</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 378 697</b>	<b>1 506 266</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>209 700</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
209 700	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>209 700</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>1 296 566</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

TABLEAU 2 - Budget Propre Sciences et Techniques - BR2 2019

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>684 684</b>	<b>684 684</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>485 791</b>	<b>481 061</b>
<b>Investissement</b>	<b>256 883</b>	<b>257 463</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 427 359</b>	<b>1 423 209</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>-</b>

RECETTES	
Montants	
<b>188 800</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
20 300	Autres financements publics
168 500	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>188 800</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>1 234 409</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

**TABLEAU 2 - Budget Propre IUT Tours - BR2 2019**

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>2 418 726</b>	<b>2 418 726</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>878 862</b>	<b>897 169</b>
<b>Investissement</b>	<b>791 665</b>	<b>813 665</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>4 089 253</b>	<b>4 129 560</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	-	

RECETTES	
Montants	
<b>1 889 461</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 889 461	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>1 889 461</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>2 240 099</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

**TABLEAU 2 - Budget Propre SUAPS - BR2 2019**

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>151 659</b>	<b>151 659</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
<b>Fonctionnement</b>	<b>217 790</b>	<b>207 790</b>
<b>Investissement</b>	<b>63 550</b>	<b>63 550</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>432 999</b>	<b>422 999</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	-	

RECETTES	
Montants	
<b>172 800</b>	<b>Recettes globalisées</b>
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
12 800	Autres financements publics
160 000	Recettes propres
-	<b>Recettes fléchées*</b>
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>172 800</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>250 199</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

**TABLEAU 2 - Budget Propre Dépenses centrales, communes et mutualisées - BR2 2019**

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

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
<b>Personnel</b>	<b>152 604 208</b>	<b>152 604 208</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
<b>Fonctionnement</b>	<b>25 418 031</b>	<b>19 510 330</b>
<b>Investissement</b>	<b>10 720 923</b>	<b>17 961 725</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>188 743 161</b>	<b>190 076 263</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>10 806 547</b>	

RECETTES	
Montants	
<b>198 346 288</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<b>163 506 873</b>	Subvention pour charges de service public
<b>2 795 470</b>	Autres financements de l'Etat
<b>1 691 081</b>	Fiscalité affectée
<b>23 851 803</b>	Autres financements publics
<b>6 501 062</b>	Recettes propres
<b>2 536 522</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
1 036 522	Financements de l'Etat fléchés
1 500 000	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
<b>200 882 810</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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