

EXERCICE 2017

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

Séance du 3 juillet 2017

DELIBERATION n°2017-30

Le conseil d'administration s'est réuni le 3 juillet 2017 en séance plénière, sur convocation du président de l'université, adressée le vendredi 23 juin 2017.

Vu le Code de l'éducation,
Vu les statuts de l'Université,
Vu l'avis de la commission des moyens du 30 juin 2017,

Point de l'ordre du jour :

3.1. Budget rectificatif n°1 (BR1).

Exposé de la décision :

Un travail de maîtrise budgétaire, en particulier sur les restes à payer, a été opéré de manière à améliorer la sincérité budgétaire pour réduire la hausse des ouvertures de crédits au BR1, dont l'essentiel était annulé en fin d'année lors des exercices précédents (ce qui avait été relevé par la tutelle).

Ce BR1 augmente les autorisations d'engagements (AE) de 7572 800 € pour un montant global après BR1 de 226 154 575 €. Les crédits de paiement (CP) sont majorés de 4583 357 € pour amener leur montant global après BR1 à 209 708 153 €, contre 222 113 592 € l'an passé. Les crédits ouverts intègrent un reste à payer de 3 119 998 € et un reste à encaisser de 2368600 € (montant encaissé au 1er trimestre 2017).

Proposition de décision soumise au conseil :

- Approbation du budget rectificatif n°1.

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

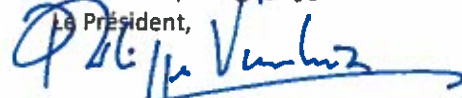
Nombre de membres constituant le conseil :	37
Quorum :	19
Nombre de membres participant à la délibération :	31
Abstentions :	3
Votes exprimés :	28
Pour :	28
Contre :	

Pièces jointes :

- Note de présentation du BR1 ;
- Tableaux réglementaires du BR1.

Fait à Tours, le 05 JUIL. 2017

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 : 07 JUIL. 2017

Transmise au recteur le : 07 JUIL. 2017

**Université
François-Rabelais
de Tours**

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

www.univ-tours.fr

Note de présentation du budget rectificatif N°1 de l'Université de Tours.

Tours le 30/06/2017

Affaire suivie par Philippe DAILLOUX

Réf. : PhD/AB/

Le Président de l'université de Tours

A

Madame la Rectrice de l'Académie- Orléans- Tours
A l'attention de M. Makassy

Objet : projet de budget rectificatif N°1 2017

PJ : tableau de justification de la SCSP

Ce budget rectificatif N°1 ne comporte pas de mouvement concernant la fondation François Rabelais, hormis l'annulation d'un reste à payer de 9960 €.

Un travail de maîtrise budgétaire sur les restes à payer en particulier, a été opéré, de manière à améliorer la sincérité budgétaire pour réduire la hausse des ouvertures de crédits au B R 1 dont l'essentiel était annulé en fin d'année, lors des exercices précédents ce qui avait été relevé par la tutelle.

Ce BR1 augmente les autorisations d'engagements (AE) de 7 572 800€ pour un montant global après BR1 de 226 154 575 €. Les crédits de paiement (CP) sont majorés de 4 583 357€ pour amener leur montant global après BR1 à 209 708 153 €, contre 222 113 592€ l'an passé.

Les crédits ouverts intègrent un reste à payer de 3 119 998€ et un reste à encaisser de 2 368 600€ (montant encaissé au 1^{er} trim 2017) .

La présente note commente les principales données de ce budget, ressortant notamment des tableaux réglementaires constituant le dossier budgétaire.

1. Plafond d'emplois

(en ETPT)	Plafond d'emplois Etat	Plafond d'emplois ressources propres	Total plafond d'emplois
B I	2112	464	2576
BR1	2113	464	2577

Rectification d'un problème d'affichage dans le tableau du budget initial, dû à un arrondi.

2. Le budget pluriannuel :

2.1. Autorisations budgétaires

Budget agrégé (en €)	Enveloppes	BI 2017	Variation BR1	Budget 2017
Autorisations d'engagements (AE)	Masse salariale	157 449 436	1 571 512	159 020 948
	Fonctionnement	33 314 885	1 347 244	34 662 129
	Investissement	27 817 454	4 654 045	32 471 499
Sous total AE		218 581 775	7 572 800	226 154 575
Autorisations de recettes	Recettes globales	210 977 760	2 811 152	213 788 912
<u>Solde</u>		<u>-7 604 015</u>	<u>- 4 761 642</u>	<u>- 12 365 657</u>

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

L'augmentation sensible du solde des engagements pluriannuels s'explique par le début du fonctionnement réel en AE-CP, la recherche de l'ouverture au plus juste des crédits en CP, qui peut conduire à les ouvrir en AE. Parallèlement, on observe une réduction du solde budgétaire (CP) : cf. infra 6 .1.

1.2 Les opérations pluriannuelles

AE total	BI	VAR. BR1	Budget
Contrats pluriannuels - enseignement	277 915	0	277 915
Contrats pluriannuels - recherche	17 689 782	1 313 413	19 003 195
PPI immobilier	14 570 062	3 259 456	17 829 518
Total	32 537 759	4 572 869	37 110 628

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

-un reste à engager sur AE de 36 187 K€ contre 12 179 K€ au BI,

-un reste à payer sur CP de 13 986 K€ contre 11 193 K€, et un reste à encaisser de 86 055K€, contre 27 360 K€ au BI.

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

Les dépenses de fonctionnement, s'élèvent à 32 409 427 €, en hausse de 5,4%.

Dépenses (CP) de fonctionnement (en K€)	BI 2017	BR1	Budget	commentaires
Formation	7 093	274	7347	
Formation continue	615	32	647	
Recherche	10 176	225	10 401	
Dépenses communes	11 063	1082	11 245	(NB : Ensemble des services centraux et communs, UTL et Fondation) -dont RAP 1 206 K€
Immobilier	1 816	33	1849	
TOTAL	30 763	1 646	32 409	+5,4%

Dépenses de personnel (en K€)	BI	BR1	TOTAL	commentaires
TOTAL	157 449	1 572	159 021	Cf. tableau N°2 DPGECP

La variation de masse salariale intègre en particulier la hausse du point d'indice (2e fraction), pour 135 K€, un complément pour la PPCR de 223 K€ et une enveloppe pour la politique indemnitaire de 350 K€.

4. L'enveloppe de C.P. Investissement

Les dépenses d'investissement, s'élèvent à 18 277 278€, en hausse de 1 365K€.

Dépenses d'investissement (en K€)	BI	BR1	TOTAL	commentaires
Formation	2 036	604	2 640	Hausse sur la formation initiale (SCD : 16)
Recherche	10 543	17	10 560	-Impact des réductions de CP inscrit en AE -Variations sur projets
Dépenses communes	870	690	1 560	
Immobilier	3 463	54	3 517	-Impact des réductions de CP inscrit en AE
TOTAL	16 912	1 365	18 277	+8,07%

- les projets immobiliers, pour 3 517 131€, dont les principales opérations suivantes:

Principales opérations immobilières (K€)	Montant de l'opération	Prévu BI	BR1	Commentaires
Site Luthier – réfection clos du bâtiment (toutes tranches)	11 000	660	-430	Travaux 2è tranche en 2018
Site Tonnellé – réhabilitation du bâtiment Vialle	7 000	264	-120	Travaux en 2018
Site Tanneurs – réfection clos et couvert (1ere tranche)	12 000	330	-290	Maintien de crédits d'études
Site Grandmont bâtiment Y – remplacement cuve de neutralisation	375	382	-42	Ajustement de fin d'opération
Acquisition d'un logiciel de gestion patrimoniale	192	192	-100	Achat à payer en 2018
Site Tonnellé – réaménagement de l'animalerie	1 040	675	306	Travaux en cours
Programme de mise en accessibilité des locaux (ADAP) et dispositions GN8	2342	82	4	-Majoration du montant d'opération - crédits pour études

Les réductions concernant les investissements immobiliers s'explique tout d'abord par des opérations en attente de décision ou nécessitant des compléments d'études, ce qui motive des retraits de crédit puisque les travaux ne seront pas décaissés sur l'exercice.

Ensuite, sur le plan méthodologique, certains CP ont été supprimés, mais maintenu en AE, comme pour les projets de recherche, de façon à améliorer la sincérité budgétaire.

Le programme de mises en accessibilité a été augmenté de 842 K€, correspondants à la mise en œuvre des dispositions du règlement GN8.

5. Les recettes

recettes globalisées (RE en€)	BI	Variation BR1	Budget	Commentaires
SCSP	157 285	2 880	160 165	Cf. détail en annexe
Droits d'inscription	7 753	427	8 180	Formation initiale : réévaluation de l'écart entre l'estimation BI et l'exécuté 2016 : +253K€
Versement pour T. A.	1 221	-	1 221	
Recettes d'activité : Recherche	3 062	1 044	4106	Subventions et prestations NB : projet enseignement IDOH : + 240K€
Subventions d'investissement et d'exploitation	26 617	1 791	28 408	(toutes subventions)
Autres recettes	3 870	1 114	4 984	(y c UTL et Fondation)
Total	199 808	7 256	207 064	+3,63%

L'essentiel de l'ajustement des recettes correspond à l'inscription des crédits complémentaires issus de la notification de la SCSP 2017 reçue après l'élaboration du budget initial. La notification s'élève à 159 902 913€ soit un écart de 2 617 475€ par rapport au budget initial, auxquels s'ajoutent 262 435€ résultant d'une estimation en attente de notifications, selon le détail donné en annexe.

5. Situation patrimoniale:

5.1 éléments du compte de résultat

Budget agrégé (€)	BI 2017	VAR. BR1	Budget
Résultat	0	0	0
Dotation aux amortissements/ provisions (DAA/P)	14 154 565	700 000	14 854 565
Reprises sur amortissements et provisions	10 843 000	150 000	10 993 000
DAA/P nette*	3 293 565	550 000	3 843 565
CAF (+)/IAF (-)*	3 293 565	550 000	3 843 565

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

Majoration de la dotation aux amortissements et reprises, pour tenir compte des intégrations à l'actif intervenues depuis le budget initial.

5.2 données du tableau de financement

Budget agrégé (En €)	B I	VAR. BR1	Budget
Capacité d'autofinancement(+)/ insuffisance d'autofinancement(-)	3 293 565	550 000	3 843 565
Financement de l'actif par l'État	1 325 399	-	1 325 399
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189	-	10 387 189
Autres ressources	0	-	-
Augmentation des dettes financières	3 480 000	-	3 480 000
TOTAL DES RESSOURCES	18 486 153	550 000	19 036 153
Investissements	16 908 454	600 000	17 508 454
Remboursement des dettes financières	-	76 000	76 000
TOTAL DES EMPLOIS	16 908 454	676 000	17 584 454
Apport(+)/prélèvement(-) de fonds de roulement	1 577 699	-126 000	1 451 699

Les variations portent sur la CAF, du fait de l'ajustement des dotations aux amortissements/provisions et reprises, reflet du début de l'exécution 2017, et la première échéance de remboursement du premier tirage de l'emprunt contracté en 2016 (1 520 K€).

6. Soutenabilité

L'appréciation de la soutenabilité se fonde sur des éléments de trésorerie, résultant notamment du solde budgétaire, et aussi sur les indicateurs de la situation patrimoniale, établis en droits constatés : résultat, CAF et variation de fonds de roulement, conformément à la « circulaire opérateurs » 2017 de la DGFIP.

6.1 Solde budgétaire:

(en €)	Dépenses (CP)	Recettes (RE)	Solde budgétaire
Budget agrégé	209 708 153	207 064 023	-2 644 130
Dont Fondation F.R.	66 200	38 000	-28 200

Le solde budgétaire, qui s'élevait au budget initial à -5 316 237€, se réduit à -2 644 130€, ce qui limite d'autant le prélèvement sur la trésorerie.

Compte-tenu des opérations non budgétaires, ce BR enregistre un abondement de trésorerie de 374 167€, contre -4 102 715€ au B I 2017.

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

Budget agrégé (en €)	BI	Budget
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT	1 577 699	1 451 699
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	5 680 414	1 077 532
Variation de la TRESORERIE :	-4 102 715	374 167
Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT - estimé au BR3 2016 - constaté au 31/12/2016 (compte financier)	21 649 976	28 142 204
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	23 227 675	29 593 903
Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - estimé au BR3 2016 - constaté au 31/12/2016 (compte financier)	-11 648 128	-12 835 314
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 967 714	-11 757 782
Niveau initial de la TRESORERIE estimé au BR3 2016 - constaté au 31/12/2016 (compte financier)	33 298 104	40 977 518
Niveau final de la TRESORERIE	29 195 389	41 351 685

La variation du fonds de roulement enregistrée à ce budget est un abondement du FDR de 1 452 K€.

A l'issue de ce BR1, le FDR est de 29, 594 M€, en forte hausse par rapport au BI compte tenu de l'intégration de l'exécution 2016 constatée au compte financier (+6, 492 M€). Cela représente 55 jours de dépenses totales de fonctionnement décaissables (44 jours au BI 2017).

Cette valeur est supérieure à la référence de 30 jours nécessaire au fonctionnement courant.

La variation de trésorerie, attestée par le plan prévisionnel de trésorerie, établi de concert avec l'Agent comptable, s'élève à +374 K€, pour un niveau de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2017 de 41 351K€, ce qui correspond à 78 jours de dépenses (55 jours au BI 2017).

Au vu de ces éléments, l'appréciation sur la soutenabilité portée au budget initial se trouve renforcée.

Philippe VENDRIX

**DETAIL INSCRIPTION SCSP 2017 /
Programme 150 & 231**

	BI 2017	notifications SCSP 14/12/16 et 31/03/2017	Ecart BI / Notification	AJUSTEMENT BR1
Masse salariale				
Création d'emplois 2016 + EAP 2017	723 188	354 648	-368 540	-368 540
Création d'emplois 2017	366 457	366 288	-169	-169
Création d'emplois années antérieures	3 005 000	0	-3 005 000	-3 005 000
Masse salariale	134 511 445	138 732 214	4 220 769	4 220 769
Contrats doctoraux (non fléchés)	2 189 125	2 288 527	99 402	99 402
				0
Valorisation du point d'indice	1 581 439	1 138 710	-442 729	-442 729
Variation 2017	-214 168	-176 840	37 328	37 328
PPCR 2017		794 487	794 487	794 487
mesures nouvelles au titre de la démographie étudiante		889 777	889 777	889 777
			0	0
			0	0
S/T Masse salariale	142 162 487	144 387 811	2 225 324	2 225 324
Masse salariale - actions spécifiques				
			0	
MAD ESTAY Franck	24 449		-24 449	
			0	
			0	
	0		0	
	0		0	
MAD CLEMENT Jean-Luc	49 320		-49 320	
IUF compensation Décharge Enseignement	31 488		-31 488	
IUF Compensation PEDR	26 417		-26 417	
			0	
S/T Masse salariale - actions spécifiques	131 674	0	-131 674	0
Total masse salariale	142 294 161	144 387 811	2 093 650	2 225 324

Crédit de Fonctionnement				
Fonctionnement et compensation				
Crédits fonctionnement par modèle	13 959 721	13 959 721	0	0
Participation Licence global Elsevier - ABES 2017 (+2016)	-269 747	-270 612	-865	-865
Montant 2016 pour comp. Bours.	1 667 370	1 828 060	160 690	160 690
S/T Fonctionnement et compensation	15 357 344	15 517 169	159 825	159 825
Actions spécifiques				
Action spécifique : Accompagnement étudiants handicapés	115 000	109 000	-6 000	-6 000
Action spécifique : Heures district 2016 FFSU	1 700	1 700	0	0
			0	0
			0	0
Enquête insertion professionnelle des diplômés de l'université	10 000		-10 000	-10 000
IUF : Crédits scientifiques	70 000		-70 000	
Projets subventions SCSP (bibliothèques ouvertes)	66 782	61 782	-5 000	-5 000
Action spécifique : concours ITRF	5 000		-5 000	
			0	0
Indemnités CNU	40 000		-40 000	
			0	0
S/T Actions spécifiques	308 482	172 482	-136 000	-21 000
Opérations immobilières				
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité		500 000	500 000	500 000
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	200 000	200 000	0	0
S/T Opérations immobilières	200 000	700 000	500 000	500 000
Total crédits de fonctionnement	15 865 826	16 389 651	523 825	638 825

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

Programme 150 et 231	157 285 438	159 902 913	2 617 475	2 864 149
-----------------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------

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

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

TOTAL PROGRAMMES 150 & 231 & 172	157 285 438	159 902 913	2 617 475	2 864 149
---	--------------------	--------------------	------------------	------------------

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 BR1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 187 (1)
CDI				6
Non permanents		CDD	136	100
S/total EC		1 323	106	1 429
Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		11		11
BIATOSS	Permanents	Titulaires	750 (2)	750
		CDI	36	82
	Non permanents	CDD	4	276
S/total Biatoss		790	358	1 148
Totaux		2 113 (3)	464	2 577
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 113 (5)		Plafond global des emplois voté par le CA

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

TABLEAU 2 - BUDGET RECTIFICATIF N°1 AGREGE 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	159 020 948	159 020 948	207 064 023	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	44 888 129	44 888 129	160 165 348	Subvention pour charges de service public
			3 018 263	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
			27 681 114	Autres financements publics
			16 199 298	Recettes propres
Fonctionnement	34 762 129	32 409 427		
Investissement	32 471 499	18 277 778		
Investissement hors PPI et opérations pluriannuelles de recherche	-	-	-	Recettes fléchées**
Investissement opérations pluriannuelles de recherche	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement Programme Pluriannuel Immobilier (PPI)	-	-	-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	226 254 575	209 708 153	207 064 023	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	2 644 130	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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

TABLEAU 2 - BUDGET RECTIFICATIF N°1 PRINCIPAL 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	159 020 948	159 020 948	207 026 023	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	44 888 129	44 888 129	160 165 348	Subvention pour charges de service public
			3 018 263	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
			27 681 114	Autres financements publics
			16 161 298	Recettes propres
Fonctionnement	34 695 929	32 343 227		
Investissement	32 471 499	18 277 778	-	Recettes fléchées*
			-	Financements de l'Etat fléchés
			-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	226 188 375	209 641 953	207 026 023	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			2 615 930	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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

TABLEAU 2 - BUDGET RECTIFICATIF N°1 FONDATION 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	-	-	38 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
Personnel autres			-	Fiscalité affectée
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			-	Autres financements publics
Fonctionnement	66 200	66 200	38 000	Recettes propres
Investissement	-	-		
			-	Recettes fléchées*
			-	Financements de l'Etat fléchés
			-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	66 200	66 200	38 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			28 200	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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

Tableau 3

ses par destination et recettes par origine - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	156 986 298	156 986 298	34 031 553	31 669 657	32 353 760	18 156 039	223 371 611	206 811 994
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	44 496 994	44 496 994	3 889 296	3 893 594	1 303 376	1 614 953	49 689 667	50 005 541
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	27 602 568	27 602 568	3 377 741	3 323 296	399 597	408 637	31 379 906	31 334 501
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	1 543 003	1 543 003	477 928	482 281	-	15 839	2 020 931	2 041 123
D105 - Bibliothèques et documentation	4 239 030	4 239 030	1 821 608	1 211 750	477 541	478 618	6 538 179	5 929 398
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	18 473 919	18 473 919	2 972 411	3 064 616	2 498 685	2 629 916	23 945 016	24 168 451
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 229 497	5 229 497	244 236	245 552	18 272	18 272	5 492 005	5 493 321
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 661 263	5 661 263	1 925 318	2 011 261	5 210 801	5 877 238	12 797 382	13 549 761
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 350 608	1 350 608	735 593	743 024	106 674	120 359	2 192 875	2 213 991
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	19 284 925	19 284 925	1 986 324	2 045 395	179 384	187 544	21 450 634	21 517 865
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	8 142 387	8 142 387	2 242 101	1 981 765	3 245 001	1 725 001	13 629 489	11 849 153
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	13 200	13 200	-	-	13 200	13 200
D114 - Immobilier	3 640 451	3 640 451	7 831 732	6 292 348	17 258 260	3 706 757	28 730 443	13 639 556
D115 - D204 - Pilotage et support	17 321 652	17 321 652	6 514 064	6 361 574	1 656 168	1 372 906	25 491 884	25 056 132
Étudiants	2 034 650	2 034 650	730 576	739 770	117 739	121 739	2 882 965	2 896 159
D201 - Aides directes aux étudiants	25 728	25 728	393 018	393 018	-	-	418 746	418 746
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 008 922	2 008 922	337 558	346 752	117 739	121 739	2 464 219	2 477 413
Total	159 020 948	159 020 948	34 762 129	32 409 427	32 471 499	18 277 778	226 254 576	209 708 153
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-

Tableau des recettes par origine

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

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges service public	160 165 348								160 165 348
Droits d'inscription					4 307 226				4 307 226
Formation continue diplômes propres VAE					3 872 950				3 872 950
Taxe d'apprentissage					1 220 504				1 220 504
Contrats prestations recherche hors ANR					1 125 439				1 125 439
Valorisation					52 800				52 800
ANR investissements d'avenir				785 861					785 861
ANR hors investissements d'avenir				2 141 791					2 141 791
Subvention exploit & financ actif Région				16 753 534					16 753 534
Subvention exploit & financ actif UE				2 830 856					2 830 856
Subvention exploit & financ actif Autres		3 018 263		4 392 766	1 412 881				8 823 910
Fondations fonds propres réserves dons					69 196				69 196
Autres recettes				776 305	4 138 303				4 914 608
Total	160 165 348	3 018 263	-	27 681 114	16 199 298	-	-	-	207 064 023
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									2 644 130

Tableau 4
Équilibre financier - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit)	2 644 130	-	Solde budgétaire (excédent)
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	2 615 930	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>	28 200	-	<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>
	Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	76 000	3 480 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
	Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	8 075 320	7 689 617	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)			Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
	Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	10 795 450	et	11 169 617 Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	ABONDEMENT de la Trésorerie	374 167	ou	-
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	-	ou	-
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	374 167	ou	-
	TOTAL DES BESOINS	11 169 617	et	11 169 617 TOTAL DES FINANCEMENTS
				-
				-
				-

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements €	Prévisions d'encaissements €
Opération 1	C 4678	Labex Mabimprove	1 208 880	778 378
Opération 2	C 4678	conventions de recherche	82 250	82 250
Opération 3	C 4678	BIOMEDICAMENTS	1 889 576	1 986 900
Opération 4	C 4678	IDOH	52 525	-
Opération 5	C 4671	AMI	476 800	476 800
Opération 6	C 47311	SS ETUDIANTS	1 776 037	1 776 037
Opération 7	C 445	TVA	2 589 252	2 589 252
TOTAL			8 075 320	7 689 617

TABLEAU 6

Situation patrimoniale - Budget Agrégé BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	159 020 948	Subventions de l'Etat (741*)	160 165 348
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	44 888 129	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	47 304 052	Autres subventions (74* sauf 741*)	17 995 640
Intervention (le cas échéant)		Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	28 164 012
TOTAL DES CHARGES (1)	206 325 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	206 325 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	206 325 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	206 325 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	14 854 565
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	- 10 993 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	- 18 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 843 565

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 843 565
		Financement de l'actif par l'État	1 325 399
Investissements	17 508 454	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières	76 000	Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 584 454	TOTAL DES RESSOURCES (6)	19 036 153
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 451 699	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 451 699
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 077 532
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	374 167
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	28 142 204
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	29 593 903
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	- 12 835 314
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 11 757 782
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2016)	40 977 518
Niveau final de la TRESORERIE	41 351 685

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Principal BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	159 020 948	Subventions de l'Etat (741*)	160 165 348
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	44 888 129	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	47 237 852	Autres subventions (74*)	17 995 640
Intervention (le cas échéant)		Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	28 108 012
TOTAL DES CHARGES (1)	206 258 800	TOTAL DES PRODUITS (2)	206 269 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	10 200	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	206 269 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	206 269 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	10 200
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	14 854 565
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	- 10 993 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 871 765

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 871 765
		Financement de l'actif par l'État	1 325 399
Investissements	17 508 454	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	76 000	Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 584 454	TOTAL DES RESSOURCES (6)	19 064 353
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 479 899	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 479 899
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	1 077 532
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	402 367
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	27 803 798
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	29 283 697
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	- 12 783 421
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 11 705 889
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2016)	40 587 219
Niveau final de la TRESORERIE	40 989 586

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Fondation - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	-	Subventions de l'Etat (741*)	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	66 200	Autres subventions (74*)	-
Intervention (le cas échéant)	-	Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	56 000
TOTAL DES CHARGES (1)	66 200	TOTAL DES PRODUITS (2)	56 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	10 200
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	66 200	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	66 200

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 10 200
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	-
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	- 18 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 28 200

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	28 200	Capacité d'autofinancement	-
		Financement de l'actif par l'État	-
Investissements	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	-
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	28 200	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	28 200

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 28 200
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 28 200
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	338 406
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	310 206
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/2016)	- 51 893
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 51 893
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/2016)	390 299
Niveau final de la TRESORERIE	362 099

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

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

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (en K€)	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogram-mations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Autres Contrats (Préciput, ...etc.)	378	378	378	-	-	-	378	378	-	-	-	-	-
Projets Subventionnés	62 598	27 111	27 111	-	18 198	18 198	27 109	27 109	-	18 200	18 200	17 289	-
Contrats de Collaboration	3 263	1 574	1 574	-	579	579	1 574	1 574	-	579	579	1 110	-
Prestations Pluriannuelles	1 735	1 511	1 511	-	224	224	1 511	1 511	-	224	224	0	-
total contrats de recherche (RRR)	67 974	30 574	30 574	-	19 001	19 001	30 572	30 572	-	19 004	19 004	18 399	-
PFI COLL.FROM PASSIO	50	0	0	-	26	26	0	0	-	26	26	24	-
PFI MASTER EURO.ERAS	2 323	20	20	-	252	252	20	20	-	252	252	2 051	-
Total Contrat d'enseignement	2 373	20	20	-	278	278	20	20	-	278	278	2 074	-
PPI Opérations immobilières	55 441	21 897	21 897	-	17 830	17 830	21 658	21 658	-	4 083	4 083	15 714	13 986
Total programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	55 441	21 897	21 897	-	17 830	17 830	21 658	21 658	-	4 083	4 083	15 714	13 986
Total	125 788	52 492	52 492	-	37 109	37 109	52 250	52 250	-	23 364	23 364	36 187	13 986
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	23 058	14 351	14 351	-	4 383	4 383	14 351	14 351	-	4 383	4 383	4 324	-
Ss total fonctionnement et intervention	25 824	9 430	9 430	-	6 576	6 576	9 320	9 320	-	6 485	6 485	9 818	201
Ss total investissement	76 905	28 711	28 711	-	26 150	26 150	28 579	28 579	-	12 497	12 497	22 045	13 785

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Autres Contrats (Préciput, ...etc.)	378	-	378	178	52	147
Projets Subventionnés	62 598	326	62 273	20 372	13 929	27 972
Contrats de Collaboration	3 263	0	3 263	1 850	426	988
Prestations Pluriannuelles	1 735	101	1 634	1 360	274	-
total contrats de recherche	67 974	426	67 548	23 760	14 680	29 107
PFI COLL.FROM PASSIO	50	-	50	-	26	24
PFI MASTER EURO.ERAS	2 323	-	2 323	-	492	1 831
Total Contrat d'enseignement	2 373	-	2 373	-	518	1 855
PPI Opérations immobilières	55 441	15 522	39 919	21 140	3 502	15 277
Total programmes pluriannuels d'investissement	55 441	15 522	39 919	21 140	3 502	15 277
Total	125 788	15 949	109 839	44 900	18 700	46 240

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Prévisions d'AE et de CP (en K€)			Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Prévisions	AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		Coût total de l'opération																
contrats de recherche	Personnel	22 854	14 351	14 351		4 330	4 330	14 351	14 351	-	4 330	4 330	2 570	2 570	591	591	1 012	1 012
	Fonctionnement	23 285	9 280	9 280		6 110	6 110	9 278	9 278	-	6 113	6 113	2 018	2 018	714	714	5 163	5 163
	Investissement	21 835	6 943	6 943		8 561	8 561	6 943	6 943	-	8 561	8 561	3 451	3 453	18	18	2 862	2 860
		67 974	30 574	30 574	-	19 001	19 001	30 572	30 572	-	19 004	19 004	8 039	8 041	1 324	1 324	9 036	9 034
contrats d'enseignement	Personnel	204			53	53					53	53	53	53	53	53	44	44
	Fonctionnement	2 168	20	20	225	225		20	20		225	225	556	556	675	676	692	691
	Investissement	-																
		2 373	20	20	-	278	278	20	20	-	278	278	609	609	728	729	737	736
programme pluriannuels d'investissements	Personnel	-																
	Fonctionnement	370	129	129	241	241		22	22		147	147		201				
	Investissement	55 071	21 768	21 768	17 589	17 589		21 636	21 636		3 935	3 935	11 960	7 039	1 500	9 300	2 254	13 160
		55 441	21 897	21 897	-	17 830	17 830	21 658	21 658	-	4 083	4 083	11 960	7 240	1 500	9 300	2 254	13 160
	Ss total Personnel	23 058	14 351	14 351	-	4 383	4 383	14 351	14 351	-	4 383	4 383	2 624	2 624	644	644	1 056	1 056
	Ss total Fonctionnement	25 824	9 430	9 430	-	6 576	6 576	9 320	9 320	-	6 485	6 485	2 574	2 775	1 389	1 390	5 855	5 854
	Ss total Investissement	76 905	28 711	28 711	-	26 150	26 150	28 579	28 579	-	12 497	12 497	15 411	10 492	1 518	9 318	5 116	16 019
	TOTAL	125 788	52 492	52 492	-	37 109	37 109	52 250	52 250	-	23 364	23 364	20 608	15 891	3 552	11 353	12 027	22 929

Prévisions de recettes			Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Prévisions	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		Financement de l'opération					
contrats de recherche	Financement de l'Etat	2 586	688	431	398	351	718
	Autres financements publics	58 567	20 366	12 894	9 938	8 950	6 420
	Autres financements	6 394	2 972	1 356	929	798	339
	Total Contrats de recherche	67 548	24 026	14 680	11 265	10 099	7 478
contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics	-	-	-	-	-	-
	Autres financements	2 373	-	518	942	95	819
	Total Contrats d'enseignement	2 373	-	518	942	95	819
programme pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	18 340	10 012	2 178	800	2 900	2 450
	Autres financements publics	21 361	10 909	1 324	1 227	1 400	6 500
	Autres financements	218	218	-	-	-	-
	Total P.P.I.	39 919	21 140	3 502	2 027	4 300	8 950
	Financement de l'Etat	20 926	10 701	2 609	1 198	3 251	3 168
	Autres financements publics	79 928	31 275	14 218	11 165	10 350	12 920
	Autres financements	8 985	3 190	1 873	1 871	893	1 158
	TOTAL	109 839	45 165	18 700	14 234	14 493	17 246

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2017	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	13 456 979
	2	Niveau initial du fonds de roulement	28 142 204
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 12 835 314
	4	Niveau initial de la trésorerie	40 977 518
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	40 977 518	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	226 254 575
	6	Résultat patrimonial	-
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	3 843 565
	8	Variation du fonds de roulement	1 451 699
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	3 404 000
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 118 000
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	- 20 000
		Produits divers de gestion courante	+ 138 000
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 573 829
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 3 573 829
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - - 3 000 000
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 2 000 000
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - - 2 000 000
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 2 644 130
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	3 018 297
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	374 167	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	374 167	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	1 077 532	
16	Variation des restes à payer	16 546 422	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	30 003 401
	18	Niveau final du fonds de roulement	29 593 903
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 11 757 782
	20	Niveau final de la trésorerie	41 351 685
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	41 351 685	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 2 DPGECP 2017

Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :

Masse salariale votée au BI (ou soumise au vote du CA) : **157 449 436,00 €**Masse salariale votée au BR1 (ou soumise au vote du CA) : **159 020 941,92 €**

BR1 2017

en euros et AE = CP		Exercice 2016		Cumul au 30 avril 2017		Cumul au 30 septembre 2017		Cumul (annuel) au 31 décembre 2017		écart BI 2017 - BI 2016	écart BI 2017 - exécution 2016	
		Budget initial	Exécution	Budget initial	Exécution	Budget initial	BR1	Budget initial	BR1			
Emplois sous plafond 1 (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	125 296 535	91 665 318	29 677 233	30 305 395	69 614 103	68 479 643	91 115 606	91 306 190	154 377	1 208 458
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)		32 577 137	10 949 898	10 969 861	24 687 101	26 217 176	34 335 306	34 981 829		
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3 300 000	2 384 018	111 967	160 759	2 310 739	2 625 000	3 500 000	3 500 000	200 000	1 115 982
	sous total titulaires		125 296 535	124 242 454	40 627 131	41 275 256	94 301 204	94 696 818	125 450 912	126 288 019	154 377	1 208 458
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11 301 614	9 375 147	3 292 375	3 159 764	6 685 917	7 161 400	9 753 186	9 548 533	376 411	-135 692
		dont ATER et doctorants contractuels		4 879 056	1 010 929	1 719 703	3 940 898	3 182 405	4 243 207	4 243 207		
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		2 438 570	785 815	902 793	1 792 176	1 641 828	1 924 839	2 263 509		
		dont CDI		1 219 656	421 887	458 241	959 141	689 817	919 756	919 756		
sous total non titulaires		11 301 614	11 813 717	4 078 190	4 062 557	8 478 093	8 803 228	11 678 025	11 812 042	376 411	-135 692	
Total titulaires et non titulaires (plafond 1)		136 598 149	136 056 171	44 705 321	45 337 813	102 779 297	103 500 046	137 128 937	138 100 061	530 788	1 072 766	
Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	14 880 063	3 617 866	1 276 803	1 354 715	2 766 678	3 275 531	4 117 375	4 367 375	2 062 302	13 324 499
		dont CDI		141 690	44 155	44 898	109 356	124 421	165 893	165 894		
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		11 832 330	4 270 413	3 840 714	9 361 511	9 687 279	12 824 990	12 916 372		
		dont CDI		3 178 534	1 022 233	1 072 520	2 374 419	2 173 101	2 897 467	2 897 468		
Total non titulaires (plafond 2)		14 880 063	15 450 195	5 547 216	5 195 429	12 128 190	12 962 810	16 942 365	17 283 747	2 062 302	13 324 499	
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	125 296 535	91 665 318	29 677 233	30 305 395	69 614 103	69 614 103	91 115 606	91 306 190	154 377	33 785 594
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires		32 577 137	10 949 898	10 969 861	24 687 101	24 687 101	34 335 306	34 981 829		
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	26 181 677	12 993 013	4 569 178	4 514 479	9 452 595	9 452 595	13 870 561	13 915 908	2 438 713	15 627 377
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		14 270 900	5 056 228	4 743 507	11 153 687	11 153 687	14 749 829	15 179 881		
	sous total non titulaires		26 181 677	27 263 912	9 625 406	9 257 986	20 606 283	20 606 283	28 620 390	29 095 789	2 438 713	15 627 377
Total général		151 478 212	151 506 366	50 252 537	50 533 242	114 907 487	114 907 487	154 071 302	155 383 808	2 593 090	49 412 972	
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)		4 629 867	4 368 175	1 614 723	1 739 828	3 378 134	3 378 134	3 378 134	3 478 134	-1 251 733	-990 041	
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)		156 108 079	155 874 541	51 867 260	52 273 070	118 285 621		157 449 436	158 861 942	1 341 357	48 422 931	
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4) (réalisé janvier à mars)		239 085	159 050		95 672		159 000		159 000	-239 085	-159 050	
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS		156 347 164	156 033 591	51 867 260	52 368 742	118 285 621		157 449 436	159 020 942	1 102 272	48 263 881	
dont fonctionnaires stagiaires ENS		0	247 382					186 078		186 078	-61 304	
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6)		8 042 890	8 934 207					7 508 981		-533 909	-1 425 226	

