

EXERCICE 2016

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

Séance du 12 décembre 2016

DELIBERATION n°2016-79

Le conseil d'administration s'est réuni le 12 décembre 2016 en séance plénière, sur convocation du président de l'université, adressée le vendredi 2 décembre 2016.

Vu le Code de l'éducation, notamment l'article L712-3,
Vu les statuts de l'Université, notamment l'article 19,
Vu l'avis de la commission des moyens du 9 décembre 2016,

Point de l'ordre du jour :

3.1. Budget initial 2017

Exposé de la décision :

Suite à l'adoption de l'allocation des ressources lors de la séance du 14 novembre 2016, il y a lieu d'approuver le budget initial 2017 de l'université élaboré dans le cadre de cette allocation.

Proposition de décision soumise au conseil :

Approbation du budget initial 2017.


Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve la présente délibération.

Nombre de membres constituant le conseil :	37
Quorum :	19
Nombre de membres participant à la délibération :	30
Abstentions	0
Votes exprimés	30
Pour :	26
Contre	4

Pièces jointes :

- Relevé de décision de la commission des moyens du 9 décembre 2016 ;
- Présentation du budget initial 2017 ;
- Pièces réglementaires du BI 2017.

Fait à Tours, le 15 DEC. 2016
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 :

16 DEC. 2016

Transmise au recteur le : 16 DEC. 2016

COMMISSION DES MOYENS DU VENDREDI 09 DECEMBRE 2016

PRESENTS : Mesdames et Messieurs: Christine GEORGELIN, Marie-Laure GELY, Jean FABBRI, Christine POIRIER, Bruno BOISSAVIT, Emmanuel NERON, Alexis CHOMMELOUX, Jean-Paul CHEMLA, Véronique ROBERT, Nathalie LECLERC, Yves RAINGEAUD, Bernard BURON, Éric Alain ZOUKOUA, VP Finances, Corinne MANSON, VP CA Moyens, Présidente, Philippe DAILLOUX, Directeur des Affaires Financières,.

MEMBRES EXCUSES : Mesdames et Messieurs : Monica ZAPATA, Patrick LAFFEZ, Clovis TAUBER, Hubert LARDY, Fabrice NORMAND, Alain BOTTON, DGS, Nicole BODET-CASSEREAU, Agent comptable.

OBJET	EXPOSE ET PROPOSITIONS	AVIS DE LA COMMISSION
Présentation du budget initial 2017	<p>PJ : diaporama de présentation</p> <p>Ce budget s'inscrit dans le cadre tracé par l'allocation des ressources, votée par le conseil d'administration le 7 novembre dernier, axée sur l'équilibre en droits constatés, tout en intégrant certaines modifications ou ajustements connus a posteriori.</p> <p>Premier budget construit dans le respect intégral du décret relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) et certains états réglementaires ont pu être réalisés dans le nouvel outil Sifac – GBCP, livré récemment par l'AMUE.</p> <p>La construction de ce budget en trésorerie (AE/CP et AR/RE) en fait un document difficilement comparable à l'exercice précédent, même si la notion de droits constatés demeure car elle nous permet de déterminer les indicateurs de la situation patrimoniale.</p> <p>Le budget initial 2017 s'élève à 218 903 715€ en AE et 205 124 796€ en CP, réparti en trois enveloppes (Personnels/investissement/fonctionnement).</p> <p>Les chiffres caractéristiques évoluent favorablement. Le FDR s'élèvera à 23, 228 M€, contre 15,212 M€ après le BI 2016, ce qui représente 44 jours de dépenses de fonctionnement, (29 jours au BI 2016).</p> <p>Le plan de trésorerie montre un niveau de trésorerie prévisionnelle au 31/12/2017 de 29,195M€. Il correspond à 55 jours de dépenses, contre 18,784 M€, soit 36 jours, en 2016. Comparé à la trésorerie anticipée au 31/12, le prélèvement prévisionnel de ce BI, de 4,102M€, apparaît supportable. En conclusion, l'ensemble des indicateurs conduit à estimer que ce BI est « soutenable ».</p>	<p>Approbation du projet de BI 2017.</p>

Prochaine commission : le 10 février 2017

Budget Initial 2017

Commission des moyens du 9 décembre 2016

Conseil d' Administration du 12 décembre 2017

Contexte

- cadre tracé par l' allocation des ressources, votée le 7 /11/2016, axée sur l' équilibre en droits constatés;
- 1er budget construit dans le respect intégral du décret GBCP; nouvel outil Sifac–GBCP, livré récemment par l' AMUE.
- budget de trésorerie (AE/CP et AR/RE), difficilement comparable à l' exercice précédent, même si la notion de droits constatés n' a pas disparu;
- Le BI 2017 s' élève à 218 904 K€ en AE et 205 125K€ en CP, réparti en 3 enveloppes: Pers/Inv/Fonct.

Plafond d'emplois

(en ETPT)	Plafond d'emplois Etat	Plafond d'emplois ressources propres	Total plafond d'emplois
BI 2016	2100	464	2564
BI 2017	2112*	464	2576

* c/t notification exceptionnelle du 16/11/2016 MENESR

Les opérations pluriannuelles

En €	Enveloppes	B I 2017
Autorisations d'engagements	Personnels	157 449 436
	Fonctionnement	33 314 885
	Investissement	27 817 454
Sous total AE		218 581 775
Autorisations de recettes	Recettes globales	210 977 760
<u>Solde</u>		<u>-7 604 015</u>

Opérations pluriannuelles	AE
Contrats pluriannuels -recherche	17 689 782
Contrats pluriannuels – enseignement	277 915
PPI immobilier	14 570 062
Total	32 537 759

Enveloppe personnels (CP)

Dépense (K€)	BI 2016	BI 2017	commentaires
Personnels	157 076	157 449	<ul style="list-style-type: none">-Cf. tableau N°2 DPGECP-Prise en compte relèvement point d'indice-Non intégration de l'enveloppe supplémentaire / hausse des effectifs

Enveloppe fonctionnement (CP)

(K€)	BI 2017	commentaires
Formation continue	615	
Immobilier	1 816	Dont entretien immobilier : 1 527K€, dont 100K€ pour débiter l'audit du patrimoine
Dépenses communes	11 063	Services centraux et communs, + U T L et fondation
Recherche	10 176	
Formation	7 094	
TOTAL	30 763	

Enveloppe Investissement (CP)

Principales opérations immobilières	Montant de l'opération	Prévu BI (K€)
Site Luthier – réfection clos du bâtiment (toutes tranches)	10 100	660
Programme de mise en accessibilité des locaux (ADAP)	1 500	82
Site Tonnellé – réhabilitation du bâtiment Vialle	7 000	264
Site Tanneurs – réfection clos et couvert (1ere tranche)	14 000	330
Site Grandmont bâtiment Y – remplacement cuve de neutralisation	407	382
Acquisition d'un logiciel de gestion patrimoniale	192	192
Installation de compteurs fluides communicants	473	303
<i>LASM Institut français des bio-médicaments et bioactifs cosmétiques</i>	7 266	959

Les recettes globalisées

RE en K€	financement de l'État	Autres financements publics	Recettes propres	Total	Commentaires
SCSP	157 245	40	-	157 285	Cf. détail en annexe
Droits d'inscription	-	200	7 353	7 553	Dont F.C. 3 499
Versement pour T. A.	-	9	1 211	1 220	
Recettes d'activité : Recherche	898	917	1 246	3 062	
Subventions d'investissement et d'exploitation	2 072	23 651	940	26 662	
Autres recettes	22	754	3 054	3 830	FOND 38;UTL 30
Total	160 232 326	25 572 189	14 004 044	199 808 559	

Trésorerie et solde budgétaire

(en €)	AE	CP	Recettes	Solde budgétaire
Budget agrégé	218 581 775	205 124 756	199 808 559	-5 316 237
<i>Dont Fondation</i>	66 200	66 200	38 000	-28 200
Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires				1 213 522
Variation de la trésorerie				-4 102 715

-Solde budgétaire et variation de trésorerie négatifs, parfaitement supportables au regard de notre niveau de trésorerie anticipé au 31/12/2017 de 29 195 K€ .(33 268K€ au 1/12017).

Situation patrimoniale (CR et TF)

Éléments du Compte de Résultat(en€)	Budget principal		Fondation	
	BI 2016	BI 2017	BI 2016	BI 2017
Résultat	0	10 200	- 60 490	-10 200
Dotation aux amortissements/ provisions (DAA/P)	14 595 874	14 154 565	-	-
Reprises sur amortissements et provisions	11 774 000	10 843 000	-	-
DAA/P nette			-	-
CAF (+)/IAF (-)	2 882 364	3 321 765	- 78 490	-28 200

Une CAF en hausse de 440K€ pour investir

Situation patrimoniale (CR et TF)

Données du Tableau de Financement (€)	Budget principal	Fondation
Capacité d'autofinancement(+)/ insuffisance d'autofinancement(-)	3 321 765	-28 200
Financement de l'actif par l'État	1 325 399	-
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189	-
Autres ressources	0	-
Augmentation des dettes financières	3 480 000	-
TOTAL DES RESSOURCES	18 514 353	-28 200
Investissements	16 908 454	-
Remboursement des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS	16 908 454	-
Apport(+)/prélèvement(-) de fonds de roulement	1 605 899	-28 200

Synthèse

(en €)	BR3 2016	VAR. BI 2017	FDR
Fonds de roulement (FDR)	21 649 975	1 577 699	23 227 675
Trésorerie	33 298 104	-4 102 715	29 195 389

- Le FDR après BI représente 44 jours de dépenses de fonctionnement (29j au BI 2016)et la trésorerie 55j, contre 36j en 2016.
- L' ensemble des indicateurs, de trésorerie et de droits constatés , permet de conclure à un budget soutenable.

Direction des affaires financières

Merci de votre attention

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

NB : les tableaux qui diffèrent du "standard GBCP" sont surlignés (tableaux 1, 2, 3, 7, 9, 10, 11 et 12)

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 2017

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			
		Titulaires		
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	1 189 (1)	
		CDI	6	6
	Non permanents	CDD	100	225
S/total EC		1 314	106	1 420
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		6		6
BIATOSS	Permanents	Titulaires		752 (2)
		CDI	36	118
	Non permanents	CDD	4	276
S/total Biatoss		792	358	1 150
Totaux		2 112 (3)	464	2 576
				Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 112 (5)		

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. 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 INITIAL AGREGE 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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

DEPENSES	Montants		RECETTES	
	AE	CP	Montants	
Personnel	157 449 436	157 449 436	199 808 559	Recettes globalisées*
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	44 888 129	44 888 129	157 285 438	Subvention pour charges de service public
			2 946 888	Autres financements de l'Etat
			0	Fiscalité affectée
			25 572 189	Autres financements publics
			14 004 044	Recettes propres
Fonctionnement	33 314 885	30 782 906		
Investissement	27 817 454	16 912 454	0	Recettes fléchées**
Investissement hors PPI et opérations pluriannuelles de recherche	0	0	0	Financements de l'Etat fléchés
Investissement opérations pluriannuelles de recherche	0	0	0	Autres financements publics fléchés
Investissement Programme Pluriannuel Immobilier (PPI)	0	0	0	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	218 581 775	205 124 796	199 808 559	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	5 316 237	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)

* Dépenses : hors c/675, 681xx et 687xx amortissements et provisions et c/1031D Fondation.

* Dépenses : hors DZI (prestations internes)

* Recettes : hors c/776, 777, 781xx, 787xx et c/756 Fondation.

* Recettes : hors RZI (prestations internes)

TABLEAU 2 BUDGET INITIAL PRINCIPAL 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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

DEPENSES	Montants		RECETTES	
	AE	CP	Montants	
Personnel	157 449 436	157 449 436	199 770 559	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	44 888 129	44 888 129	157 285 438	Subvention pour charges de service public
			2 946 888	Autres financements de l'Etat
			0	Fiscalité affectée
			25 572 189	Autres financements publics
			13 966 044	Recettes propres
Fonctionnement	33 248 685,00	30 696 706,00		
Investissement	27 817 454	16 912 454	0	Recettes fléchées*
			0	Financements de l'Etat fléchés
			0	Autres financements publics fléchés
			0	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	218 515 575	205 058 596	199 770 559	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	5 288 037	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)

* Dépenses : hors c/675, 681xx et 687xx amortissements et provisions et c/1031D Fondation.

* Dépenses : hors DZI (prestations internes)

* Recettes : hors c/776, 777, 781xx, 787xx et c/756 Fondation.

* Recettes : hors RZI (prestations internes)

TABLEAU 2 BUDGET INITIAL FONDATION 2017
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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

DEPENSES	Montants		RECETTES	
	AE	CP	Montants	
Personnel	0	0	38 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Personnel autres				Autres financements publics
Personnel sur opérations pluriannuelles de recherche			38 000	Recettes propres
Fonctionnement	66 200	66 200		
Investissement	0	0	0	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)

* Dépenses : hors c/675, 681xx et 687xx amortissements et provisions et c/1031D Fondation.

* Dépenses : hors DZI (prestations internes)

* Recettes : hors c/776, 777, 781xx, 787xx et c/756 Fondation.

* Recettes : hors RZI (prestations internes)

Tableau 3

par destination et recettes par origine - BI 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	155 443 936	155 443 936	32 609 925	30 062 242	27 750 715	16 841 715	215 804 576	202 347 893
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	42 852 117	42 852 117	3 819 740	3 754 479	774 085	774 085	47 445 942	47 380 681
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	27 470 380	27 470 380	3 292 242	3 213 878	404 029	404 029	31 166 651	31 088 287
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	1 543 003	1 543 003	477 631	477 631	0		2 020 634	2 020 634
D105 - Bibliothèques et documentation	4 239 030	4 239 030	1 846 904	1 204 992	462 541	462 541	6 548 475	5 906 563
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	18 473 919	18 473 919	2 864 478	2 823 428	2 386 085	2 466 085	23 724 483	23 763 433
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 229 497	5 229 497	235 236	235 235	18 272	18 272	5 483 005	5 483 004
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 661 263	5 661 263	1 917 318	1 917 318	5 290 801	5 210 801	12 869 382	12 789 382
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0						0	0
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 350 608	1 350 608	735 467	735 467	106 674	106 674	2 192 749	2 192 749
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	19 242 602	19 242 602	1 921 989	1 918 423	179 384	179 384	21 343 975	21 340 409
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	8 470 080	8 470 080	2 196 318	2 196 318	2 560 001	2 560 001	13 226 399	13 226 399
D113 - Diffusion des savoirs et musées	247 321	247 321	13 200	13 200			260 521	260 521
D114 - Immobilier	3 640 329	3 640 329	7 651 839	6 191 956	14 395 700	3 486 700	25 687 868	13 318 985
D115 - D204 - Pilotage et support	17 023 787	17 023 787	5 637 562	5 379 916	1 173 143	1 173 143	23 834 492	23 576 846
Étudiants	2 005 500	2 005 500	704 960	700 664	66 739	70 739	2 777 199	2 776 903
D201 - Aides directes aux étudiants	25 728	25 728	393 018	393 018	0		418 746	418 746
D202 - Aides indirectes							0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 979 772	1 979 772	311 942	307 646	66 739	70 739	2 358 453	2 358 157
Total	157 449 436	157 449 436	33 314 885	30 762 906	27 817 454	16 912 454	218 581 775	205 124 796

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	-
-----------------------------	---

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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	157 285 438	0	0	40 000	0				157 325 438
Droits d'inscription	0	0	0	0	4 054 226				4 054 226
Formation continue diplômes propres VAE	0	0	0	200 000	3 498 838				3 698 838
Taxe d'apprentissage	0	0	0	9 000	1 211 504				1 220 504
Contrats prestations recherche hors ANR	0	0	0	0	1 085 585				1 085 585
Valorisation	0	0	0	0	48 800				48 800
ANR investissements d'avenir	0	174 211	0	0	111 650				285 861
ANR hors investissements d'avenir	0	724 291	0	917 500	0				1 641 791
Subvention exploit & financ actif Région	0	26 221	0	16 497 517	139 000				16 662 738
Subvention exploit & financ actif UE	0	0	0	1 543 956	292 515				1 836 471
Subvention exploit & financ actif Autres		2 000 403	0	5 609 672	508 200				8 118 275
Fondations fonds propres réserves dons	0	0	0	0	68 000				68 000
Autres recettes	0	21 762	0	754 543	2 985 727				3 762 032
Total	157 285 438	2 946 888	0	25 572 189	14 004 044				199 808 559

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	5 316 237
----------------------------	-----------

Tableau 4
Équilibre financier - BI 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	5 316 237	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	5 288 037	-	<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		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)	8 350 493	6 084 015	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)	13 666 730	9 564 015	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
ABONDEMENT de la Trésorerie	-	4 102 715	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	<i>4 102 715</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	13 666 730	13 666 730	TOTAL DES FINANCEMENTS

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

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

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers BI 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 4419	Labex Mabimprove	1 653 800	778 378
Opération 2	C 47318	BIOMEDICAMENTS	1 391 056	
Opération 3	C 47318	LIFE		
Opération 4	C 4671	AMI	445 600	445 600
Opération 5	C 473111	SS ETUDIANTS	1 776 037	1 776 037
Opération 6	C 445	TVA	3 084 000	3 084 000
TOTAL			8 350 493	6 084 015

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Agrégé BI 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	157 449 436	Subventions de l'Etat (741*)	159 641 045
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	44 787 088	Autres subventions (74* sauf 741*)	16 606 124
Intervention (le cas échéant)		Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	25 989 355
TOTAL DES CHARGES (1)	202 236 524	TOTAL DES PRODUITS (2)	202 236 524
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	202 236 524	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	202 236 524

* 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)	14 154 565
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	-10 843 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	0
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	-18 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 293 565

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 293 565
Investissements	16 908 454	Financement de l'actif par l'État	1 325 399
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	16 908 454	TOTAL DES RESSOURCES (6)	18 486 153
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 577 699,00	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0

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)	1 577 699
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	5 680 414
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-4 102 715
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	23 227 675
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 967 714
Niveau final de la TRESORERIE	29 195 389

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Principal BI 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	157 449 436	Subventions de l'Etat (741*)	159 641 045
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0	Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	44 720 888	Autres subventions (74*)	16 606 124
Intervention (le cas échéant)		Autres produits (70*, 75*, 76*, 77* et 78)	25 933 355
TOTAL DES CHARGES (1)	202 170 324	TOTAL DES PRODUITS (2)	202 180 524
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	10 200	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	202 180 524	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	202 180 524

* 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))	10 200,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (6811 et 68151)	14 154 565
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (78*)	-10 843 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	0
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (756)	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 321 765

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	3 321 765
Investissements	16 908 454	Financement de l'actif par l'État	1 325 399
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	10 387 189
		Autres ressources	0
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	3 480 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	16 908 454	TOTAL DES RESSOURCES (6)	18 514 353
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 605 899,00	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0

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)	1 605 899
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	5 680 414
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-4 074 515
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	22 940 718
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 892 572
Niveau final de la TRESORERIE	28 833 290

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Fondation - BI 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)	0	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))	- 10 200,00
+ 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)	0
- produits de cession d'éléments d'actifs (775)	0
- 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	28 200,00	Capacité d'autofinancement	0
Investissements		Financement de l'actif par l'État	
		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)	0
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)	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-28 200
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	286 956
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-75 143
Niveau final de la TRESORERIE	362 099

Tableau 7 - Université François Rabelais TOURS
Plan de trésorerie pour BI 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	33 298 104	57 381 243	41 048 020	26 266 675	51 122 124	37 347 260	25 582 321	67 966 462	59 014 040	49 494 831	56 966 234	44 720 184	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	40 320 967	2 085 595	2 385 095	41 338 214	1 138 798	2 740 394	60 115 740	2 837 230	6 044 615	27 133 966	5 208 542	8 459 404	199 808 559
Subvention pour charges de service public	39 321 360			39 321 360			55 049 903			23 592 816		-	157 285 438
Autres financements de l'Etat	69 274	144 534	165 289	139 770	78 920	189 912	351 067	196 622	418 897	245 405	360 956	586 244	2 946 888
Fiscalité affectée													
Autres financements publics	601 135	1 254 217	1 434 328	1 212 879	684 841	1 647 995	3 046 449	1 706 229	3 635 059	2 129 546	3 132 268	5 087 244	25 572 189
Recettes propres	329 198	686 844	785 478	664 206	375 038	902 488	1 668 321	934 379	1 990 659	1 166 199	1 715 317	2 785 917	14 004 044
A2. Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés													
Autres financements publics fléchés													
Recettes propres fléchées													
A3. Opérations non budgétaires	264 310	399 710	259 580	257 645	569 350	4 515 736	1 114 205	57 213	1 074 856	312 685	268 610	470 115	9 564 015
Nouveaux emprunts						3 480 000							3 480 000
Opérations géré en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	7 310	142 710	2 580	645	312 350	778 736	857 205	213	817 856	55 685	11 610	13 115	3 000 015
TVA encaissée	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	57 000	257 000	257 000	257 000	457 000	3 084 000
Autres encaissements sur comptes de tiers													
A. TOTAL	40 585 277	2 485 305	2 644 675	41 595 859	1 708 148	7 256 130	61 229 945	2 894 443	7 119 471	27 446 651	5 477 152	8 929 519	209 372 574
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	16 245 138	17 164 533	16 482 604	16 356 910	15 194 472	18 713 269	18 124 928	11 789 865	15 723 374	19 550 637	17 362 992	22 416 074	205 124 796
Personnel	12 469 422	13 175 131	12 651 697	12 555 217	11 662 954	14 363 908	13 912 310	11 289 865	12 068 928	15 006 654	13 327 464	14 965 888	157 449 436
Fonctionnement	2 436 310	2 574 193	2 471 924	2 453 073	2 278 740	2 806 460	2 718 226	400 000	2 358 060	2 932 041	2 603 957	4 729 921	30 762 906
Intervention													
Investissement	1 339 405	1 415 209	1 358 984	1 348 620	1 252 778	1 542 901	1 494 393	100 000	1 296 386	1 611 942	1 431 571	2 720 265	16 912 454
B2. Dépenses sur recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													
Fonctionnement													
Intervention													
Investissement													
B3. Opérations non budgétaires	257 000	1 653 996	943 415	383 500	288 540	307 800	720 875	57 000	915 307	424 610	360 210	2 038 240	8 350 493
Remboursements d'emprunts													
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	-	1 396 996	686 415	126 500	31 540	50 800	463 875	-	658 307	167 610	103 210	1 581 240	5 266 493
TVA décaissée	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	257 000	57 000	257 000	257 000	257 000	457 000	3 084 000
Autres décaissements sur comptes de tiers													
B. TOTAL	16 502 138	18 818 529	17 426 019	16 740 410	15 483 012	19 021 069	18 845 803	11 846 865	16 638 681	19 975 247	17 723 202	24 454 314	213 475 289
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	24 083 139	- 16 333 223	- 14 781 345	24 855 449	- 13 774 864	- 11 764 939	42 384 141	- 8 952 422	- 9 519 210	7 471 403	- 12 246 050	- 15 524 794	4 102 715
SOLDE CUMULE (1) + (2)	57 381 243	41 048 020	26 266 675	51 122 124	37 347 260	25 582 321	67 966 462	59 014 040	49 494 831	56 966 234	44 720 184	29 195 390	29 195 389

dont trésorerie fléchée = A2 - B2

0

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3

1 213 522

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - BI 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

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

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

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		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	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.)	476 453	327 335	327 335	0	149 118	149 118	327 335	327 335	0	149 118	149 118	0	0
Projets Subventionnés	52 424 792	26 085 065	26 085 065	0	16 815 219	16 815 219	26 085 065	26 085 064	0	16 815 219	16 815 219	9 524 509	0
Contrats de Collaboration	1 803 779	971 565	971 565	0	552 032	552 032	971 565	971 565	0	552 032	552 032	280 182	0
Prestations Pluriannuelles	268 082	66 888	66 888	0	173 413	173 413	66 888	66 888	0	173 413	173 413	27 781	0
total contrats de recherche (RRR)	54 973 106	27 450 852	27 450 852	0	17 689 782	17 689 782	27 450 852	27 450 852	0	17 689 782	17 689 782	9 832 472	0
PFI COLL.FROM PASSIO	50 000	0	0	0	26 000	26 000	0	0	0	26 000	26 000	24 000	0
PFI MASTER EURO.ERAS	2 322 627	0	0	0	251 915	251 915	0	0	0	251 915	251 915	2 070 712	0
Total Contrat d'enseignement	2 372 627	0	0	0	277 915	277 915	0	0	0	277 915	277 915	2 094 712	0
PPI Opérations immobilières	28 217 847	13 350 147	13 347 785	2 362	14 567 700	14 570 062	13 347 785	13 347 785	0	3 377 062	3 377 062	300 000	11 193 000
Total programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	28 217 847	13 350 147	13 347 785	2 362	14 567 700	14 570 062	13 347 785	13 347 785	0	3 377 062	3 377 062	300 000	11 193 000
Total	85 563 580	40 800 999	40 798 637	2 362	32 535 397	32 537 759	40 798 637	40 798 637	0	21 344 759	21 344 759	12 227 184	11 193 000
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	20 377 153	12 643 316	12 643 316	-	4 409 763	4 409 763	12 643 316	12 643 316	0	4 409 763	4 409 763	3 324 073	0
Ss total fonctionnement et intervention	22 038 383	10 694 229	10 691 867	2 362	6 210 140	6 212 502	10 691 867	10 691 867	0	5 928 502	5 928 502	5 134 013	284 000
Ss total investissement	43 148 045	17 463 453	17 463 453	-	21 915 494	21 915 494	17 463 453	17 463 453	0	11 006 494	11 006 494	3 769 098	10 909 000

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.)	476 453	284 302	192 151	-	98 816	93 335
Projets Subventionnés	52 424 792	22 378 445	30 046 347	-	13 134 826	16 911 522
Contrats de Collaboration	1 803 779	1 082 844	720 935	-	441 558	279 377
Prestations Pluriannuelles	268 082	119 520	148 561	-	127 061	21 500
total contrats de recherche	54 973 106	23 865 111	31 107 995	-	13 802 261	17 305 734
PFI COLL.FROM PASSIO	50 000	-	50 000	-	26 000	24 000
PFI MASTER EURO.ERAS	2 322 627	-	2 322 627	-	251 915	2 070 712
Total Contrat d'enseignement	2 372 627	-	2 372 627	-	277 915	2 094 712
PPI Opérations immobilières	28 217 847	3 919 847	24 298 000	13 112 557	3 225 443	7 960 000
Total programmes pluriannuels d'investissement	28 217 847	3 919 847	24 298 000	13 112 557	3 225 443	7 960 000
Total	85 563 580	27 784 958	57 778 622	13 112 557	17 305 619	27 360 446

TABLEAU 11
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

2017

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement			
				CNRS	INSERM	INRA	
UMR CNRS 7295 - Centre de Recherche sur la Cognition de l'Apprentissage - CERCA	Personnel	3,4	Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	14184					
	Investissement						
UMR INSERM U1100 - Centre d'Etudes des Pathologies Respiratoires - CEPR	Personnel	14,5	Emplois	2	Emplois	5	Emplois
	Fonctionnement	62055					
	Investissement						
UMR CNRS 7323 - Centre d'Etudes Supérieures de la renaissance - CESR	Personnel	23,2	Emplois	19	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	56736					
	Investissement						
UMR CNRS 7324 - Cités, territoires, Environnement et Sociétés - CITERES	Personnel	32,5	Emplois	13	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	75353					
	Investissement						
UMR CNRS 7292 - Génétique, Immunothérapie, Chimie et Cancer - GICC	Personnel	14,9	Emplois	9	Emplois	2	Emplois
	Fonctionnement	61169					
	Investissement						
UMR CNRS 7347 - Matériaux, microélectronique, acoustique, nanotechnologies - GREMAN	Personnel	15	Emplois	5	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	68261					
	Investissement						
UMR INSERM U930 - Imagerie et Cerveau - IC	Personnel	39	Emplois		Emplois	10	Emplois
	Fonctionnement	155138					
	Investissement						
UMR INRA 1282 - Infectiologie et Santé Publique - ISP	Personnel	22	Emplois		Emplois	1	Emplois
	Fonctionnement	81558				111	Emplois
	Investissement						
ERL CNRS 7368 - Signalisation et Transports Ioniques Membranaires - STIM	Personnel	5	Emplois	2	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	10638					
	Investissement						
UMR CNRS 7261 - Institut de Recherche sur la Biologie de l'Insecte - IRBI	Personnel	15,5	Emplois	14	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	85104				2	Emplois
	Investissement						
UMR CNRS 7350 - Laboratoire de Méthématiques et Physique Théorique - LMPT	Personnel	23	Emplois	8	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	60282					
	Investissement						
UMR CNRS 7270 - Laboratoire Ligérien de Linguistique - LLL	Personnel	5,8	Emplois	1	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	12411		10000			
	Investissement						
UMR INSERM U 966 - Morphogénèse et Antigénicité du VIH et des Virus des Hépatites - MAVIVH	Personnel	10	Emplois		Emplois	4	Emplois
	Fonctionnement	34233				59000	
	Investissement	3000					
UMR INSERM U 1069 - Nutrition, Croissance et Cancer - N2C	Personnel	14	Emplois		Emplois	1	Emplois
	Fonctionnement	55850					
	Investissement						
UMR CNRS 7247 - INRA 85 Physiologie de la Reproduction et des Comportements - PRC	Personnel	4,5	Emplois	16	Emplois	1	Emplois
	Fonctionnement	39893				110	Emplois
	Investissement						

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI 2017
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	0
	2 Niveau initial du fonds de roulement	21 649 976
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-11 648 128
	4 Niveau initial de la trésorerie	33 298 104
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	33 298 104	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	218 581 775
	6 Résultat patrimonial	0
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	3 293 565
	8 Variation du fonds de roulement	1 577 699
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	6 893 936
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 0
	Variation des stocks	+ / -
	Charges sur créances irrécouvrables	-
	Produits divers de gestion courante	+
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-5 316 237
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-1 213 522	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-4 102 715	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-4 102 715	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	5 680 414	
16 Variation des restes à payer	13 456 979	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	13 456 979
	18 Niveau final du fonds de roulement	23 227 675
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-5 967 714
	20 Niveau final de la trésorerie	29 195 389
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	29 195 389	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 1 DPGECP 2017 Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE

Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETPT) : 2 112
 Plafond d'emplois voté au BI (en ETPT) : 2 576
 dont plafond Etat : 2 112
 Plafond d'emplois voté après dernier BR n°xx (en ETPT) :
 dont plafond Etat :

N° BR à renseigner par l'établissement BI 2017

			exercice 2016		période janvier - avril exercice 2017				période janvier - septembre exercice 2017				période janvier - décembre exercice 2017								
			stock ETP (a) au 31 décembre 2016	moyenne annuelle ETPT 2016 (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i)	Sorties (en ETP)		ETPT à la fin décembre 2017 (k=a+i-j) (4)	ETPT (moyenne annuelle 2017) (l)				
						Total (d)	dont retraites			Total (g)	dont retraites			Total (j)	dont retraites						
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	994,00	987,92	0,00	0,00	0,00	968,70	966,97	24,00	10,00	9,00	982,70	968,08	24,00	14,00	9,00	978,70	970,30	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	968,70	966,97				0,00											0,00	
			Exécution						0,00											0,00	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	652,00	634,58	2,00	5,00	5,00	604,40	622,41	28,00	11,00	11,00	624,40	623,93	36,00	12,00	12,00	631,40	629,74	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	607,40	624,54				0,00											0,00	
			Exécution						0,00											0,00	
		sous total titulaires	Budget primitif	1 646,00	1 622,50	2,00	5,00	5,00	1 573,10	1 589,38	52,00	21,00	20,00	1 607,10	1 592,01	60,00	26,00	21,00	1 610,10	1 600,04	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 576,10	1 591,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Exécution	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	260,00	270,33				273,47					272,66					283,83	276,17
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	270,61	273,47																
			Exécution																		
			dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	134,00	131,08				147,40					147,96					166,91	149,57
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		159,91	147,40																
		Exécution																			
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	71,00	78,42				78,58					77,40					64,06	74,21	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		78,66	78,58																	
	Exécution																				
		dont CDI	Budget initial	32,00	36,00	0,00	1,00	0,00	38,80	40,04	0,00	3,00	0,00	36,80	34,78	0,00	5,00	0,00	34,80	38,96	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		39,80	41,04				0,00					0,00					0,00	0,00		
	Exécution							0,00					0,00					0,00	0,00		
	sous total non titulaires plafond 1	Budget primitif	331,00	348,75				352,05					350,06					347,89	350,38		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	349,27	352,05				0,00					0,00					0,00	0,00		
		Exécution	0,00	0,00				0,00					0,00					0,00	0,00		
	Total plafond 1	Budget primitif	1 977,00	1 971,25				1 941,43					1 942,07					1 957,99	1 950,42		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 925,37	1 943,56				0,00					0,00					0,00	0,00		
		Exécution	0,00	0,00				0,00					0,00					0,00	0,00		
Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	106,00	106,00				95,98					81,16					90,61	86,14	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	86,57	85,10																
			Exécution																		
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	361,47	358,00				296,67					300,83					307,58	313,44	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	297,58	303,44																
			Exécution																		
			dont CDI	Budget initial	67,00	82,00	13,00	4,00		88,84	86,56	21,00	19,00		81,84	92,42	21,00	20,00		80,84	86,41
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		79,84	86,58				0,00					0,00					0,00	0,00	
		Exécution							0,00					0,00					0,00	0,00	
			dont contrats aidés	Budget primitif	4,00	4,00				5,85					5,85					8,00	5,85
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	8,00		5,85																	
	Exécution																				
	Total plafond 2	Budget initial	467,47	464,00				392,65					381,99					398,19	399,58		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	384,15	388,54				0,00					0,00					0,00	0,00		
		Exécution	0,00	0,00				0,00					0,00					0,00	0,00		
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Budget initial	1 646,00	1 622,50	2,00	5,00	5,00	1 573,10	1 589,38	52,00	21,00	20,00	1 607,10	1 592,01	60,00	26,00	21,00	1 610,10	1 600,04		
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 576,10	1 591,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Exécution	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	798,47	812,75				744,70					732,05					746,08	749,96	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	733,42	740,59				0,00					0,00					0,00	0,00	
			Exécution	0,00	0,00				0,00					0,00					0,00	0,00	
			dont CDI	Budget initial	99,00	118,00	13,00	5,00	0,00	127,64	126,60	21,00	22,00	0,00	118,64	127,20	21,00	25,00	0,00	115,64	125,37
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		119,64	127,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Exécution		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Total général	Budget initial	2 444,47	2 435,25				2 334,08					2 324,06					2 356,18	2 350,00	
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)		2 309,52	2 332,10				0,00					0,00					0,00	0,00		
	Exécution		0,00	0,00				0,00					0,00					0,00	0,00		
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS		Budget initial							6,00				6,00					5,00	5,13		
		Nouvelle prévision d'exécution	11,00	7,67																	
		Exécution																			
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)		Budget initial	184,00	179,00					179,00					179,00				184,00	179,00		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	184,00	179,00																	
		Exécution																			
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)		Budget initial	2,50	2,50																	
		Nouvelle prévision d'exécution	1,90	2,57																	
		Exécution																			
		Budget initial	1,50	1,50																	
		Nouvelle prévision d'exécution	0,90	1,57																	
		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 2016 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du BI 2017) et nouvelle prévision d'exécution sur 2017 (à renseigner en phases 2,3 et 4)

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

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

Tableau 2 DPGECP 2017 Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE

Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :

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

Masse salariale globale votée après dernier BR n°xx

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	Dernière prévision d'exécution (5)	Budget initial	Budget initial	Budget initial		
Emplois sous plafond 1 (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	125 296 535	91 087 529	29 677 233	69 614 103	91 115 606	154 377	755 396
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)		33 607 987	10 949 898	24 687 101	34 335 306		
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3 300 000	3 300 000	111 967	2 310 739	3 500 000	200 000	200 000
	sous total titulaires		125 296 535	124 695 516	40 627 131	94 301 204	125 450 912	154 377	755 396
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs dont ATER et doctorants contractuels	11 301 614	9 442 004	3 292 375	6 685 917	9 753 186	376 411	66 550
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		2 169 471	785 815	1 792 176	1 924 839		
dont CDI			421 887	959 141	919 756				
sous total non titulaires		11 301 614	11 611 475	4 078 190	8 478 093	11 678 025	376 411	66 550	
Total titulaires et non titulaires (plafond 1)		136 598 149	136 306 991	44 705 321	102 779 297	137 128 937	530 788	821 946	
Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs dont CDI	14 880 063		1 276 803	2 766 678	4 117 375	2 062 302	518 012
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		16 424 353	44 155	109 356	165 893		
		dont CDI		4 270 413	9 361 511	12 824 990			
	Total non titulaires (plafond 2)		14 880 063	16 424 353	5 547 217	12 128 190	16 942 365	2 062 302	518 012
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	125 296 535	124 695 516	29 677 233	69 614 103	91 115 606	154 377	755 396
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires			10 949 898	24 687 101	34 335 306		
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	26 181 677	28 035 828	4 569 178	9 452 595	13 870 561	2 438 713	584 562
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			5 056 228	11 153 687	14 749 829		
		sous total non titulaires	26 181 677	28 035 828	9 625 407	20 606 283	28 620 390	2 438 713	584 562
Total général		151 478 212	152 731 344	50 252 538	114 907 487	154 071 302	2 593 090	1 339 958	
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)			4 629 867	3 378 134	1 614 723	3 424 154	3 378 134	-1 251 733	0
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)			156 108 079	156 109 478	51 867 261	118 331 641	157 449 436	1 341 357	1 339 958
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)			239 085	375 912				-239 085	-375 912
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS			156 347 164	156 485 390			157 449 436	1 102 272	964 046
dont fonctionnaires stagiaires ENS			0	203 393				0	-203 393
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6)			8 042 890	7 398 771				-8 042 890	-7 398 771

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

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

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

Tableau 3 DPGCEP 2017 : Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2016 et 2017 (en € et en flux, modèle RCE)

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE = CP	Prévision d'exécution ou exécution 2016 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2016 (2)		Mesures entrant en vigueur en 2017																	Total des flux 2017	Total prévision 2017	dernier budget 2016	Ecart prévision 2017- dernier budget 2016			
			Obligatoires										Discretionnaires															
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) dont hausse de la valeur du point effets sur 2017 (juill 16 + Févr 17) (3)	SMIC	CAS Pensions (et ATI) (changement du taux de CAS Pensions)	Autres cotisations	Mesures catégorielles (titulaires exclusivement) PPCR	Indemnitaire obligatoire (4)	GVT (Glissement, vieillesse, technicité)			Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Indemnitaire à l'initiative de l'établissement (7)	Variation des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (8)	Autres à détailler	(somme des colonnes II à XVI sauf XIBis et Ter)					(XVIII=I+XVII)	(XVIII-XIX)	
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	79 163 424	0	0	-1 231 763	79 645	568 409	0					236 880	0	455 797	0	455 797	165 309	26 308	0		0	0	300 585	79 464 009	0	79 464 009		
sous total titulaires (calcul automatique)	60 620 980	-	-	1 285 950	39 603	496 149	-					236 880	-	455 797	-	455 797	211 467	98 241	-		-	-	252 187	60 873 167	0	60 873 167		
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)	18 542 444	-	-	54 187	40 042	72 260	-					-	-	-	-	-	46 158	71 933	-		-	-	48 398	18 590 842	-	18 590 842		
Titulaires																												
Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	45 334 276			1 060 947	29 322	384 862						155 966		374 961	-	374 961	100 147	13 451						60 882	45 273 394		45 273 394	
Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	15 286 704			225 003	68 925	111 287						80 914		80 836	-	80 836	111 320	84 790						313 069	15 599 773		15 599 773	
Non titulaires																												
Enseignants et enseignants chercheurs	8 651 667			91 115	98 581	36 736											10 704	15 686						200 042	8 851 709		8 851 709	
Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	9 844 085			36 928	58 539	35 524											35 454	56 247						151 644	9 692 441		9 692 441	
dont CDI	2 604 339			11 137	15 173												15 631	4 716						24 383	2 579 956		2 579 956	
dont personnels financés sur contrats de recherche (8)	5 275 919																											
Autres : stagiaires, apprentis	46 692																											
Rémunérations accessoires	12 068 720			79 867	6 468	53 315											85 000	2 437		190 476				70 019	12 138 739	0	12 138 739	
sous total titulaires (saisie obligatoire)	7 784 668			71 901	4 911	53 315											6 218	1 155						30 870	7 753 798		7 753 798	
sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)	4 284 052			7 966	1 557												8 222	1 282						19 027	4 265 025		4 265 025	
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	6 226 560																		190 476					190 476	6 417 036		6 417 036	
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)	673 430																85 000							85 000	588 430		588 430	
Primes et indemnités des enseignants et enseig chercheurs	2 177 950			47 087	7 003	51 165																		2 925	2 175 025		2 175 025	
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	2 990 780			32 780	535	2 150												2 437						32 532	2 958 248		2 958 248	
Cotisations et contributions sociales	65 124 023			1 057 911	95 408	520 122						217 355		420 929		420 929	155 077	56 226		9 524				416 730	65 540 753	0	65 540 753	
sous total titulaires (calcul automatique)	55 912 727			1 048 722	80 656	460 743						217 355		420 929		420 929	195 585	90 694		9 524				426 764	56 339 491	0	56 339 491	
sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	9 211 296			9 189	14 752	59 379											40 508	34 468						10 034	9 201 262	0	9 201 262	
Titulaires																												
Cas pensions + ATI	44 879 513			834 681	63 538	370 127						176 712		340 025		340 025	157 756	73 287						346 764	45 226 277		45 226 277	
Autres cotisations titulaires	11 033 214			214 041	17 118	90 616						40 643		80 904		80 904	37 829	17 407		9 524				80 000	11 113 214		11 113 214	
Non titulaires																												
Cotisations Assedic	1 274 397			29 702	2 564	32 665											28 327	9 810						32 610	1 241 787		1 241 787	
Autres cotisations non titulaires	7 936 899			20 513	12 188	26 714											12 181	24 658						22 576	7 959 475		7 959 475	
Prestations sociales (à saisir)	129 223																								176 712	305 935		
TOTAL	156 485 390			2 369 541	168 585	1 141 846						454 235		876 726		876 726	235 386	80 097		200 000				964 046	157 449 436		157 143 501	
TOTAL hors prestations (calcul automatique)	156 356 167			2 369 541	168 585	1 141 846						454 235		876 726		876 726	305 946	80 097		9 524				667 418	157 023 585	0	157 023 585	
dont titulaires hors prestations (calcul automatique)	124 318 375			2 406 573	115 348	1 010 207						454 235		876 726		876 726	400 834	187 780		9 524				648 081	124 966 456	0	124 966 456	
dont non titulaires et autres personnels hors prestations (calcul automatique)	32 037 792			37 032	53 237	131 639											94 888	107 683						19 337	32 057 129	0	32 057 129	
Incidence sur 2018																												
dont incidence rémunération principale																												
dont incidence rémunérations accessoires																												
dont incidence cotisations et contributions sociales																												

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

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

(1 bis) jours de grève, versement d'un capital décès ou d'une indemnité exceptionnelle non 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 (2016).

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

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

(5) la colonne XI "GVT solde" comprend le GVT négatif et positif. S'agissant du GVT positif, elle ne comprend que les avancements d'échelon et de grade.

Les changements de corps sont traités dans la colonne XIII "évolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, elle traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.

(6) ces colonnes intègrent :

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

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

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

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

	classe de compte (n°)	exécution 2015	dernier BR BR2 2016	BI 2017
Données physiques				
Nombre de bâtiments occupés		84	85	85
dont biens propres		3	4	4
dont biens domaniaux		62	63	63
dont prises à bail		0	0	0
dont autres mises à disposition (ex. collectivités territoriales)		19	18	18
Surface totale occupée (m² - SUB)		126940	139293	139293
dont biens propres		514	660	660
dont biens domaniaux		114223	123325	123325
dont prises à bail		0	0	0
dont autres mises à disposition (ex. collectivités territoriales)		12203	15308	15308
m² SUN / poste de travail		13	14	14

Dépenses de fonctionnement à l'€ près				
Redevances de crédit-bail immobilier	6125	- €	- €	- €
Locations immobilières	6132	119 560,28 €	167 095,67 €	11 000,00 €
Entretien et réparations sur biens immobiliers	6152	471 123,40 €	320 483,83 €	1 525 000,00 €
Taxe foncière	63512	109,00 €	109,00 €	1 000,00 €
Autres impôts locaux	63513	- €	- €	- €

Dépenses d'acquisition à l'€ près				
Acquisitions de biens propres		- €	- €	- €

Dépenses d'investissement à l'€ près				
Réalisation de travaux structurants		7 831 090,32 €	5 152 933,51 €	3 462 700,00 €

Produits de cession d'immobilisations corporelles à l'€ près				
dont biens propres	7752	- €	- €	- €
dont biens domaniaux	7752	- €	- €	- €

A) Leviers d'action proposés pour répondre, le cas échéant, aux réserves formulées par France Domaine ou le Conseil de l'Immobilier de l'Etat

B) Avancement des opérations prévues dans le SPSI

Site La Riche - Extension de l'UFR Médecine : opération terminée en mai 2014
Site Tonnellé - Mise en sécurité, réhabilitation et restructuration de bâtiment J : opération terminée en juin 2014
Site Plat d'Etain - Regroupement de la présidence et des services centraux et communs : opération terminée en mars 2012
Site Jean Luthier - construction d'une animalerie : opération terminée en septembre 2016
Site Tanneurs - densification et restructuration du site : opération abandonnée
Site Grandmont - transfert de l'école polytechnique universitaire (première tranche) : étude de programmation en cours
Tous sites - audit thermique des bâtiments : opération en cours
Tous sites - dématérialisation des plans : opération reprogrammée en 2017
Tous sites - diagnostic de maintenance du patrimoine : opération reprogrammée partiellement en 2017
Site Grandmont - démolition de bâtiments préfabriqués : opération terminée en mars 2014
Site Jean Lutjier - réfection du clos des bâtiments : travaux 1ère tranche terminés en octobre 2016
Site Tanneurs - mise en sécurité et réhabilitation du bâtiment bibliothèque : opération partielle terminée en octobre 2015
Site Grandmont - construction d'une chaufferie biomasse : opération abandonnée
Site Watt - acquisition et aménagement d'un bâtiment pour les besoins de la MSH : opération terminée
Site CHRU - extension du bâtiment 47C : opération terminée

C) Économies (réalisées ou programmées)

Acronyme de l'établissement :

Plan d'actions achat - Prévisionnel 2017

Il convient de recenser, a minima, les actions qui sont susceptibles de générer le plus de dépenses (principe de Pareto : 20% des actions produisent 80% de la dépense) et celles pour lesquelles il est envisagé de mettre en oeuvre un des cinq objectifs de politique publique

Privilégiez les actions à enjeux par rapport à votre activité et les actions sur lesquelles une mutualisation externe pourrait être envisagée

* élément nécessaire au traitement des données

Identité du projet			Mutualisation du besoin										Les cinq objectifs de politique publique assignés à l'achat					Suivi du marché			
Code CPV principal* (menu déroulant)	Niveau le plus fin de votre nomenclature achat	Plan comptable applicable aux organismes publics mentionnés au titre III du décret du 7 novembre 2012 relatif à la GBCP (à 3 positions)	Objet du marché*, du marché subséquent ou de l'action de progrès	Levier principal* prévu (menu déroulant)	Date de notification* prévue (à minima au trimestre)	Durée du contrat, reconductions et tranches fermes comprises (en mois)	Montant total du contrat, reconduction et tranches fermes comprises ; pour les accords-cadres exécutés en bons de commande : estimation de la dépense (en euros HT)	Renouvellement (R) ou Nouveau marché (N)*	Mutualisation au sein de l'établissement (O/N)	Mutualisation avec des entités extérieures (O/N) voir ci-dessous (1)	Recours à un marché DAE (y compris PFRA ou mandat DAE) (O/N)	Recours à une centrale d'achats (O/N)	Si recours à une entité extérieure (hors DAE) ou centrale d'achat, précisez (UCAP, AMUE, UCANSS, CNRS, Eda)	Economie achat prévisionnelle* sur la durée totale du marché (en euros HT)	Dépenses attendues base 12 mois (en euros HT, calculées par la DAE)	Economie achat prévisionnelle base 12 mois (en euros HT, calculée par la DAE)	Rédaction du contrat adaptée à une PME* (O/N)	Projet ouvert à des achats innovants* (O/N)	Intégration de dispositions environnementales* (menu déroulant)	Intégration de dispositions sociales* (menu déroulant)	Points d'attention
55-Services	AA.63		Prestations traiteur	Optimisation de	trimestre 2	48	120000	R	O	N	N	N		300 000,00	0,00	O	N	Non	Non		
79-Services	AC.31		Marché de prestations d'impression	Rationalisation du	trimestre 3	24		N	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Oui, spécification techn	Non		
73-Services	CC.21		appel d'offres achats espaces publicitaires	Globalisation, mu	trimestre 2	48		N	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
50-Services	BE.11		Maintenance des ascenseurs, monte-charges et monte-handicapés de l'Université	Optimisation de	trimestre 2	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
50-Services	BE.13		Maintenance préventive et corrective des extincteurs, des robinets d'incendie armés, des colon	Optimisation de	trimestre 2	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
98-Autres s	BB.11		Marchés de nettoyage des locaux	Optimisation de	trimestre 2	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Oui, spécification techn	Oui, marché réservé EA, ESAT, SIAE et EESS (Art. 36 et 37 O.)		
79-Services	CE.11		Fourniture abonnements	Optimisation de	trimestre 2	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
90-Services	BB.32		Collecte et traitement des déchets biologiques et chimiques des laboratoires de recherche et d	Optimisation de	trimestre 2	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
09-Produits	BA.01		Fourniture et acheminement d'électricité et prestations associées pour l'université de Tours	Optimisation de	trimestre 4	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
66-Services	EA.11		Marchés des assurances	Optimisation du b	trimestre 4	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
64-Services	II.02		Fourniture de services de communications électroniques mobiles	Optimisation de	trimestre 4	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
71-Services	ND.13		Marché de contrôle des équipements de laboratoire	Optimisation de	trimestre 4	48		R	O	N	N	N		0,00	0,00	O	N	Non	Non		
...				...										0,00	0,00	O	N		
														Total	0,00						

(1) Pour les procédures portées par l'établissement, merci d'indiquer ici le nom des établissements membres et le nom de la procédure en question

(2) Commentaires sur les dispositions sociales (freins, accélérateurs, nouvelles démarches envisagées, etc.) :

(3) Commentaires sur les dispositions environnementales (freins, accélérateurs, nouvelles démarches envisagées, etc.) :

(4) Actions de structuration de la fonction achat prévues (recrutement d'un référent "achats responsables", d'acheteurs experts, de contrôleur de gestion achat...)