

Vu le Code de l'Éducation ;

Vu le décret n°2012-614 du 30 avril 2012 portant création de l'université de Nîmes ;

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 7 aout 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes.

<b>Membres du conseil en exercice ayant voix délibérative :</b>	25
Membres présents ayant voix délibérative ou voix consultative :	26
<b>Membres présents ayant voix délibérative :</b>	21
Dont Membres représentés ayant voix délibérative :	8
<b>Quorum :</b>	13

Le conseil d'université a pris la délibération suivante à l'unanimité :

Le conseil d'université vote les autorisations budgétaires suivantes :

### Article 1

---

Le conseil d'université vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **276 ETPT, dont 247 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 29 ETPT hors plafond d'emplois législatif**
- **30 196 041 € d'autorisations d'engagement** dont :
  - 21 348 613 € personnel
  - 5 505 871 € fonctionnement
  - 0 € intervention
  - 5 625 783 € investissement

- **30 726 173 € de crédits de paiement :**
  - 21 348 613 € personnel
  - 5 625 783 € fonctionnement
  - 0 € intervention
  - 3 751 777 € investissement
- **29 529 673 € de prévisions de recettes.**
- **1 196 500 € de déficit budgétaire.**

## Article 2

---

**Le conseil d'université vote les prévisions comptables suivantes :**

- **1 434 789 € de variation de trésorerie.**
- **472 382 € de résultat patrimonial.**
- **445 618 € de capacité d'autofinancement.**
- **1 196 501 € de variation de fonds de roulement.**

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération dans le document ci-dessous.

Fait à Nîmes le 13 décembre 2023

Le président de l'université de Nîmes

Benoit ROIG



+ Note de présentation de l'ordonnateur  
**Budget rectificatif 1-2023**

- 472 k€

446 k€

- 472 k€

5 577 k€

5 577 k€

446 k€

5 577 k€

- 472 k€

446 k€

# TABLE DES MATIERES

<b>1</b>	<b><u>AVANT PROPOS.....</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>2</b>	<b><u>AUTORISATIONS BUDGETAIRES .....</u></b>	<b><u>4</u></b>
<b>2.1</b>	<b>TABLEAU DES AUTORISATIONS DES EMPLOIS : .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2</b>	<b>TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES : .....</b>	<b>5</b>
<b>2.2.1</b>	<b>LES PRINCIPALES EVOLUTIONS EN DEPENSES .....</b>	<b>6</b>
<b>2.2.2</b>	<b>LES RESSOURCES DU BUDGET RECTIFICATIF 1-2023 .....</b>	<b>7</b>
<b>2.3</b>	<b>TABLEAU DES DEPENSES PAR DESTINATION ET DES RECETTES PAR ORIGINE .....</b>	<b>8</b>
<b>3</b>	<b><u>EQUILIBRE FINANCIER.....</u></b>	<b><u>10</u></b>
<b>3.1</b>	<b>TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER.....</b>	<b>10</b>
<b>3.2</b>	<b>TABLEAU DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS .....</b>	<b>11</b>
<b>4</b>	<b><u>ANALYSE DE LA SOUTENABILITE .....</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b>4.1</b>	<b>TABLEAUX DE SITUATION PATRIMONIALE .....</b>	<b>12</b>
<b>4.2</b>	<b>PLAN DE TRESORERIE.....</b>	<b>16</b>
<b>4.3</b>	<b>TABLEAU DES OPERATIONS LIEES AUX RECETTES FLECHEES .....</b>	<b>17</b>
<b>4.4</b>	<b>TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES .....</b>	<b>18</b>
<b>4.5</b>	<b>TABLEAU DE SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE.....</b>	<b>22</b>

La réforme « Gestion budgétaire et comptable publique », dite « GBCP » s'applique à la construction et à la présentation du budget rectificatif de l'Université de Nîmes.

Les différences d'appréhension, notamment pour les administrateurs, résident dans les points suivants :

- La réforme porte l'accent sur la gestion de la trésorerie de l'établissement. La synthèse des incidences budgétaires sur la trésorerie est désormais présentée dans les tableaux d'équilibre financier (tableau 4) et un calendrier de variation de la trésorerie est présenté pour l'information du Conseil d'Université (tableau 7).
- Par conséquent, les recettes correspondent désormais aux encaissements constatés par l'établissement, ce qui diffère cependant peu de la méthode des droits constatés lorsque leur rattachement à l'exercice était correct. Par ailleurs, les recettes globales sont à présent distinguées des recettes « fléchées » (essentiellement financement sur projet, conventions, contrats de recherche pour notre établissement)
- Les autorisations de dépenses obéissent à une double présentation. D'une part les « autorisations d'engagement » (AE) se définissent comme les dépenses 2022 engagées juridiquement sur une ou plusieurs années (passation d'un marché pluriannuel par exemple), tandis que les « crédits de paiement » (CP) représentent les décaissements sur l'année. Cette distinction a une portée modeste pour notre établissement : les AE correspondent aux CP pour les dépenses de masse salariale, pour la quasi-totalité des dépenses de fonctionnement. Les dépenses d'investissement, ayant vocation à s'inscrire sur un plan pluriannuel, peuvent présenter des montants différents en AE et en CP.
- Les documents budgétaires répondant aux prescriptions du Décret du 7 novembre 2012 GBCP sont établis hors système d'information, (et sur Excel...) en l'absence de mise à disposition, par notre fournisseur l'association Cocktail, d'outils adaptés.
- Un tableau permet de retracer la situation budgétaire en droits constatés, et donc selon les clés de lecture pré-GBC ; il s'agit du tableau 6 « situation patrimoniale ».

Ces éléments figurant dans les tableaux 1, 2, 4, 6 et 9 sont soumis au vote du Conseil d'Université.

Les autres documents présentés sont établis pour information du Conseil.

Afin de faciliter la compréhension et l'appropriation par les membres du Conseil d'université, la présentation de cette note suit les recommandations de la circulaire 2B20-22-3269 du 26 juillet 2022 relative à la gestion budgétaire et comptable des organismes et opérateurs de l'Etat pour 2023.

**Le budget rectificatif n°1 apporte les modifications suivantes au budget initial voté en conseil d'université le 12 décembre 2022 :**

	<b>BI 2023</b>	<b>BR1-2023</b>	<b>ECART</b>
<b>RECETTES</b>	31 088 508	29 529 673	-1 558 835
<b>AE</b>	32 598 744	30 196 041	-2 402 703
<b>CP</b>	32 755 370	30 726 173	-2 029 197

Le détail des variations est commenté en pages 6 et 7, et développé à partir des différents tableaux budgétaires intégrés à la présente note.

## 2 AUTORISATIONS BUDGETAIRES

### 2.1 TABLEAU 1 DES AUTORISATIONS DES EMPLOIS :

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2023**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)	
Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat			Emplois financés hors SCSP			Global	
			En ETPT CF 2022	En ETPT BI 2023	En ETPT BR1-2023	En ETPT CF 2022	En ETPT BI 2023	En ETPT BR1-2023		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	94,00	101,00	99,32	(1)			99,32	
		CDI	0,33	1,00	1,00				1,00	
	Non permanents	CDD	22,29	26,00	23,18		16,38	17,87	9,18	32,36
<b>S/total EC</b>			<b>116,62</b>	<b>128,00</b>	<b>123,50</b>		<b>16,38</b>	<b>17,87</b>	<b>9,18</b>	<b>132,68</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>										<b>-</b>
BIAT OSS	Permanents	Titulaires	80,46	83,80	79,82	(2)				79,82
		CDI	4,72	6,36	6,27		1,63			6,27
	Non permanents	CDD	26,85	37,10	37,34		25,33	27,78	19,68	57,02
<b>S/total Biatoss</b>			<b>112,03</b>	<b>127,26</b>	<b>123,43</b>		<b>26,96</b>	<b>27,78</b>	<b>19,68</b>	<b>143,11</b>
<b>Totaux</b>			<b>228,65</b>	<b>255,26</b>	<b>246,93</b>	(3)	<b>43,34</b>	<b>45,65</b>	<b>28,86</b>	<b>275,79</b>
										<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>231</b>	<b>256</b>	<b>256</b>	(5)				<b>276</b>

Le budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023 présente une consommation de la totalité du plafond global des emplois de 276 ETPT.

## Tableau 2 agrégé Autorisations budgétaires

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

DEPENSES								
	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	19 748 567	19 748 567	20 848 613	20 848 613	21 348 613	21 348 613	500 000	500 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 332 113	5 332 113					0	0
<b>Fonctionnement</b>	4 469 209	4 094 721	5 727 900	5 863 679	5 505 871	5 625 783	-222 029	-237 896
<b>Investissement</b>	6 422 447	7 491 776	6 022 231	6 043 078	3 341 557	3 751 777	-2 680 674	-2 291 301
<b>TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>30 640 223</b>	<b>31 335 065</b>	<b>32 598 744</b>	<b>32 755 370</b>	<b>30 196 041</b>	<b>30 726 173</b>	<b>-2 402 703</b>	<b>-2 029 197</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D=C-B)</b>		<b>1 196 500</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		

RECETTES				
	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
	Montants	Montants	Montants	Montants
<b>27 614 731</b>	<b>31 088 508</b>	<b>29 529 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>Recettes globalisées</b>
22 959 405	22 241 724	22 740 613	498 889	Subvention pour charges de service public
52 676	2 432 201	412 201	-2 020 000	Autres financements de l'Etat
240 948	344 415	375 941	31 526	Fiscalité affectée
2 629 665	4 005 132	3 930 214	-74 918	Autres financements publics
1 732 036	2 065 037	2 070 704	5 667	Recettes propres
<b>2 441 508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Recettes fléchées**</b>
899 600			0	Financements de l'Etat fléchés
1 541 908			0	Autres financements publics fléchés
			0	Recettes propres fléchées
<b>30 056 239</b>	<b>31 088 508</b>	<b>29 529 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>1 666 862</b>	<b>1 196 500</b>		<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)</b>

### LES DEPENSES DE PERSONNEL :

On constate une augmentation entre le BI et le BR1 de 500 000 € (en AE et en CP) qui s'explique principalement par le nombre important de mesures catégorielles intervenues : revalorisation du SMIC et du point d'indice (1,5%), nouvelles grilles pour les bas salaires, mise en place de la prime de pouvoir d'achat exceptionnelle (PPAE), forfait social, augmentation du remboursement des frais de transport (75% au lieu de 50%), réintégration et mise à disposition d'un agent, et revalorisation de la rémunération des doctorants.

Concernant le P1, plafond d'emplois Etat (256), il n'est pas atteint du fait de départs de titulaires (enseignants et BIATSS) non prévisibles lors de l'élaboration du BI. Certains recrutements ont été décalés dans le temps, d'autres n'ont pas pu être réalisés.

Par ailleurs, nous avons eu également des arrêts maladies qui ont entraîné des demi-traitements, ce qui a, par conséquent, diminué notre consommation prévue. En outre, lors de notre campagne d'emplois, nous avons prévu l'arrivée de 3 MCF, 2 PR et 1 PRAG. Or, les lauréats de 3 des 6 concours sont des agents déjà en poste au sein de l'université. Les 3 agents qui étaient déjà titulaires n'ont pas été remplacés sur cette fin d'année 2023.

Concernant le P2, plafond ressources propres, il y a eu une surestimation des ETPT au regard des contrats de recherche envisagés, estimation qui est accentuée par des recrutements décalés dans le temps.

### LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Comparativement au budget initial 2023, elles font l'objet d'un réajustement mesuré des consommations en AE et en CP avec une baisse de l'ordre de 4 % en AE et en CP.

Cette variation non significative n'appelle de commentaires particuliers.

### LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

La forte variation à la baisse des dépenses d'investissement est due à l'inscription au budget initial de crédits concernant le plan de résilience à hauteur de 2,2 millions d'euros.

Le dossier de l'université de Nîmes n'ayant pas été retenu, les crédits correspondants inscrits sont diminués d'autant en AE et CP.

La différence de variation entre les écarts AE/CP provient en partie de l'intégration au PPI de la rénovation de la Chapelle sur le site Hoche 2.

De nouvelles opérations pluriannuelles financées en partie par le CPER sont budgétisées pour permettre la rénovation de plusieurs bâtiments et amphithéâtres sur le site Vauban :

- Accueil bibliothèque universitaire + bâtiment F,
- Rénovation des amphithéâtres A1 et A2,
- Rénovation du bâtiment G,
- Extension sur le site Vauban.

Pour ces 4 opérations, de nouvelles AE sont ouvertes pour un montant global de 473 k€ en AE et 115 k€ en CP

### **SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC : + 498 889 €**

Augmentation de la subvention pour charge de service public (SCSP) de 498 889 € par rapport au budget initial 2023, au vu de la notification ministérielle initiale avec un réajustement à la hausse de l'ordre de 137 295 €.

La notification intermédiaire a apporté un abondement complémentaire de 361 594 euros, avec une allocation spécifique en masse salariale liée au dialogue de performance 2023 à hauteur de 300 000 €.

### **AUTRES FINANCEMENTS DE L'ETAT : - 2 020 000 €**

Les financements programmés pour les dépenses d'investissement du plan de résilience pour 2,2 M d'euros explique principalement la diminution des subventions de l'Etat.

### **PPI : + 2 133 900 €**

La signature du CPER, postérieure au vote du budget initial, permet de comptabiliser des recettes supplémentaires encaissées d'environ 2 100 k€ pour financer le démarrage des nouvelles opérations de travaux détaillées précédemment sur la partie des dépenses d'investissement.

### **CONTRAT DE RECHERCHE : - 274 201 €**

La prévision d'encaissement des financements liés au contrat de recherche sont réactualisés par rapport aux estimations du budget initial voté en décembre 2022.

Liées à la justification des dépenses, les recettes issues des 40 contrats de recherche en cours diminuent de 274 k€.

### **AUTRES SUBVENTIONS ET RESSOURCES PROPRES – 37 725 €**

La fiscalité affectée (CVEC) est en progression de l'ordre de 9 % (31 k€) comparativement au budget initial et une prévision encaissée à ce jour de 375 941 euros.

La variation de - 75 k€ sur les autres financements publics comprend principalement les recettes des projets de recherche non aboutis en 2023 reportés sur l'exercice 2024.

Les recettes propres qui englobent les recettes générées par l'apprentissage et les droits de scolarité restent stables et conformes au prévisionnel.

Une incertitude subsiste cependant concernant les encaissements des fonds libres de l'apprentissage versées par les entreprises pour la première année sur la plateforme SOLTEA.

## 2.3 TABLEAU DES DEPENSES PAR DESTINATION ET DES RECETTES PAR ORIGINE

**Tableau 3**  
Dépenses par destination et recettes par origine

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Personnel				Fonctionnement				Investissement				TOTAL				ECART	
	BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		AE	CP
	AE = CP	AE = CP	AE = CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>D1 Dépenses Programmes 150</b>	20 345 848	20 345 848	20 834 972	20 834 972	5 566 314	5 702 094	5 273 740	5 362 151	6 022 231	6 043 078	3 334 752	3 744 972	32 472 743,78	32 629 370,78	29 443 464	29 942 095	3 029 280	2 687 276
<b>Formation initiale et continue</b>	9 805 992	9 805 992	10 281 590	10 281 590	863 661	863 661	978 382	980 182	5 907 426	5 928 273	73 140	90 540	31 653 587,78	31 810 214,78	11 333 112	11 352 312	-20 320 476	-20 457 903
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	7 925 610	7 925 610	8 340 630	8 340 630	653 262	653 262	720 353	722 153	68 140	68 140	68 140	85 540	8 647 012,20	8 647 012,20	9 129 123	9 148 323	482 111	501 311
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	1 461 790	1 461 790	1 461 790	1 461 790	149 398	149 398	197 312	197 312	5 000	5 000	5 000	5 000	1 616 188,40	1 616 188,40	1 664 102	1 664 102	47 914	47 914
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	418 592	418 592	479 169	479 169	61 000	61 000	60 718	60 718	0	0			479 592,00	479 592,00	539 887	539 887	60 295	60 295
D105 - Bibliothèques et documentation	721 854	721 854	721 854	721 854	176 400	176 400	252 000	252 000	0	0			898 254,00	898 254,00	973 854	973 854	75 600	75 600
D111 - Recherche universitaire	309 450	309 450	322 844	322 844	33 800	33 800	90 412	90 535	0	0	2 000	2 000	343 250,00	343 250,00	415 256	415 379	72 006	72 129
D112 - Recherche universitaire	4 114 241	4 114 241	4 169 881	4 169 881	1 554 052	1 631 177	686 777	654 777	333 700	333 700	488 551	516 457	6 001 993,38	6 079 118,38	5 345 208	5 341 115	-656 785	-738 004
D113 - Diffusion des savoirs et musées	500	500	500	500	50 050	50 050	16 500	16 500	18 070	18 070	0	0	68 620,00	68 620,00	17 000	17 000	-51 620	-51 620
D114 - Immobilier	795 671	795 671	795 671	795 671	1 243 114	1 271 769	1 672 495	1 723 495	4 862 000	4 862 000	1 708 363	2 447 388	6 900 784,80	6 929 439,80	4 176 529	4 966 553	-2 724 256	-1 962 886
D115 - Pilotage et support	4 558 140	4 558 140	4 542 632	4 542 632	1 645 237	1 675 237	1 577 174	1 644 662	620 516	641 363	1 062 699	688 587	6 823 893,00	6 874 740,00	7 182 505	6 875 881	358 612	1 141
<b>D2 Étudiants</b>	542 765	542 765	513 641	513 641	161 586	161 586	232 131	263 632	114 805	114 805	6 805	6 805	819 156	945 156	752 577	784 078	-66 579	-161 078
D201 - Aides directes aux étudiants													-	-	0	0	0	0
D202 - Aides indirectes													-	-	0	0	0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	542 765	542 765	513 641	513 641	161 586	161 586	232 131	263 632	114 805	114 805	6 805	6 805	819 156,00	819 156,00	752 577	784 078	-66 579	-35 078
<b>Total</b>	20 848 613	20 848 613	21 348 613	21 348 613	5 727 900	5 863 680	5 505 871	5 625 783	6 022 231	6 043 078	3 341 557	3 751 777	32 598 744	32 755 371	30 196 041	30 726 173	-2 402 703	-2 029 198

SOLDE BUDGETAIRE BI-2023 (excédent)

-

SOLDE BUDGETAIRE BR1-2023 (excédent)

-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme BI-2023									Recettes de l'organisme BR1-2023									ECART	
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total BI 2023	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total BR-2023
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Subvention pour charges de service public		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées			
R1-Subvention pour charges de service public	22 241 724	-	-	-	-	-	-	-	22 241 724	22 740 613	-	-	-	-	-	-	22 740 613	498 889		
R2-Droits d'inscription	-	-	-	-	700 000	-	-	-	700 000	-	-	-	-	700 000	-	-	700 000	0		
R3-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	322 425	-	-	-	322 425	-	-	-	-	322 425	-	-	322 425	0		
R4-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	754 162	-	-	-	754 162	-	-	-	-	754 162	-	-	754 162	0		
R5-Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	16 727	19 000	-	-	-	35 727	-	-	-	16 727	19 000	-	-	35 727	0		
R6- Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
R7-ANR investissements d'avenir	-	-	-	16 329	-	-	-	-	16 329	-	-	-	16 329	-	-	-	16 329	0		
R8-ANR hors investissements d'avenir	-	90 201	-	79 857	-	-	1 000 000	-	1 170 058	-	90 201	-	-	-	363 553	-	453 754	-716 304		
R9-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	462 712	-	-	-	-	462 712	-	-	-	462 712	-	-	-	462 712	0		
R10-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	48 525	-	-	-	-	48 525	-	-	-	28 411,54	-	-	-	28 412	-20 113		
R11-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	2 320 000	-	2 341 482	-	-	-	-	4 661 482	-	300 000	-	2 989 982,03	-	-	-	3 289 982	-1 371 500		
R12-Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	126 000	-	-	-	126 000	-	-	-	-	126 000	-	-	126 000	0		
R13-Autres recettes	-	22 000	344 415	39 500	143 450	-	-	-	549 365	-	22 000	344 415	52 500	180 643	-	-	599 558	50 193		
<b>Total</b>	<b>22 241 724</b>	<b>2 432 201</b>	<b>344 415</b>	<b>3 005 132</b>	<b>2 065 037</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>31 088 508</b>	<b>22 740 613</b>	<b>412 201</b>	<b>344 415</b>	<b>3 566 661</b>	<b>2 102 230</b>	<b>0</b>	<b>363 553</b>	<b>0</b>	<b>29 529 673</b>	<b>- 1 558 835</b>	
									<b>SOLDE BUDGETAIRE BI-2023 (déficit)</b>									<b>1 666 863</b>		
																		<b>SOLDE BUDGETAIRE BR1-2023 (déficit)</b>	<b>1 196 500</b>	

### 3 EQUILIBRE FINANCIER

#### 3.1 TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER

**Tableau 4**  
**Équilibre financier**

#### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	CF 2022	BI-2023	BR1-2023	CF 2022	BI-2023	BR1-2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2) *	1 278 826	1 666 862	1 196 500			-	Solde budgétaire (excédent) (D1) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		1 666 862	1 196 500			-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>							<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire Annexe</i>		-	-		0	0	<i>dont solde budgétaire FU</i>
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux Prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)							Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux Prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) ** (décaissements de l'exercice)	105 105	194 296	95 683	113 513	194 296	144 904	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) (non budgétaires)	- 30 133		- 1 512 484	- 462 103		1 069 585	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1) (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>- 220 300</b>	<b>- 348 590</b>	<b>194 296</b>	<b>1 214 489</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) =(D1+b2+c2+e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=2-1</b>		-	1 434 789	1 702 387	1 666 862	-	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=1-2</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***</i>				787 916		- 409 586	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>		-	1 844 375	914 471	1 666 862		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>1 214 489</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>1 214 489</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

## Tableau 5

### Opérations pour le compte de tiers

#### 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	BI 2023		BR1 2023	
			Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
BOURSES AMI	467	BOURSES AMI	56 800	56 800	47 960	56 800
BOURSE REGION	467	BOURSES REGION	40 000	40 000	16 780	19 920
BOURSES ERASMUS	467	BOURSES ERASMUS	68 184	68 184	30 943	68 184
CORDEES REUSSITE			25312	25312		
REGION OCCITANIE		FETE DE LA SCIENCES	4000	4000		
<b>TOTAL</b>			<b>194 296</b>	<b>194 296</b>	<b>95 683</b>	<b>144 904</b>

**Tableau 6 agrégé**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART		CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Personnel	19 876 218	20 628 613	21 128 613	500 000	Subventions de l'Etat	22 959 405	22 353 925	22 852 814	498 889
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	5 332 113	5 558 925	5 704 726	145 800	Fiscalité affectée	240 948	344 415	375 941	31 526
Fonctionnement autre que les charges de personnel	6 167 995	7 921 613	7 703 783	-217 830	Autres subventions	3 158 139	2 355 132	2 120 556	-234 576
				0	Autres produits	3 090 024	3 138 037	3 010 704	-127 333
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>26 044 213</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>282 170</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 065 508</b>	<b>28 360 014</b>	<b>294 506</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<b>3 404 303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 336</b>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	<b>0</b>	<b>358 718</b>	<b>472 382</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>294 506</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>294 506</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>3 404 303</b>	<b>-358 718</b>	<b>-472 382</b>	<b>-113 664</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 771 346	1 900 000	1 858 000	-42 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 105	3 000		-3 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10 642			0
- produits de cession d'éléments d'actifs	28 750			0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	799 344	1 070 000	940 000	-130 000
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>4 355 092</b>	<b>468 282</b>	<b>445 618</b>	<b>-22 664</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

## État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART	RESSOURCES	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Insuffisance d'autofinancement*	0				Capacité d'autofinancement*	4 355 093	468 282	445 618	-22 664
Investissements	7 470 527	6 043 078	3 751 777	-2 291 301	Financement de l'actif par l'État	2 591 199	2 200 000	300 000	-1 900 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 000 000	1 650 000	1 809 658	159 658
					Autres ressources	28 750			0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	7 470 527	6 043 078	3 751 777	-2 291 301	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	8 975 042	4 318 282	2 555 276	-1 763 006
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>1 504 515</b>	-	-		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>		<b>1 724 796</b>	<b>1 196 501</b>	

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 504 515	-1 724 796	-1 196 501
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	3 206 903	-57 934	-2 631 290
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 702 387	-1 666 862	1 434 789
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	6 773 991	2 467 744	5 577 490
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 050 533	-1 838 529	-4 681 823
Niveau final de la TRESORERIE	8 824 523	4 306 273	10 259 313

## EXPLICATIONS SUR L'ECART ENTRE LE SOLDE BUDGETAIRE ET LE RESULTAT COMPTABLE

Le solde budgétaire (tableau 2) fait apparaître un déficit à hauteur de 1 196 500 € et le compte de résultat comptable fait apparaître un déficit de 472 382 €.

L'explication provient principalement de la prise en compte de l'ensemble des dépenses (personnel, fonctionnement, investissement) et des recettes pour le calcul du solde budgétaire, tandis que le résultat comptable est calculé hors investissement.

L'investissement figure, en emplois et ressources, dans le second tableau de la situation patrimoniale (p.13) permettant de calculer la variation du fonds de roulement.

La différence restante constitue la variation des dépenses et des recettes entre les autorisations budgétaires (p.5) calculées sur les droits décaissés et encaissés, et la situation patrimoniale (p.12) basée sur les droits constatés.

Cet écart est détaillé dans le tableau de synthèse budgétaire et comptable (p22).

## LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

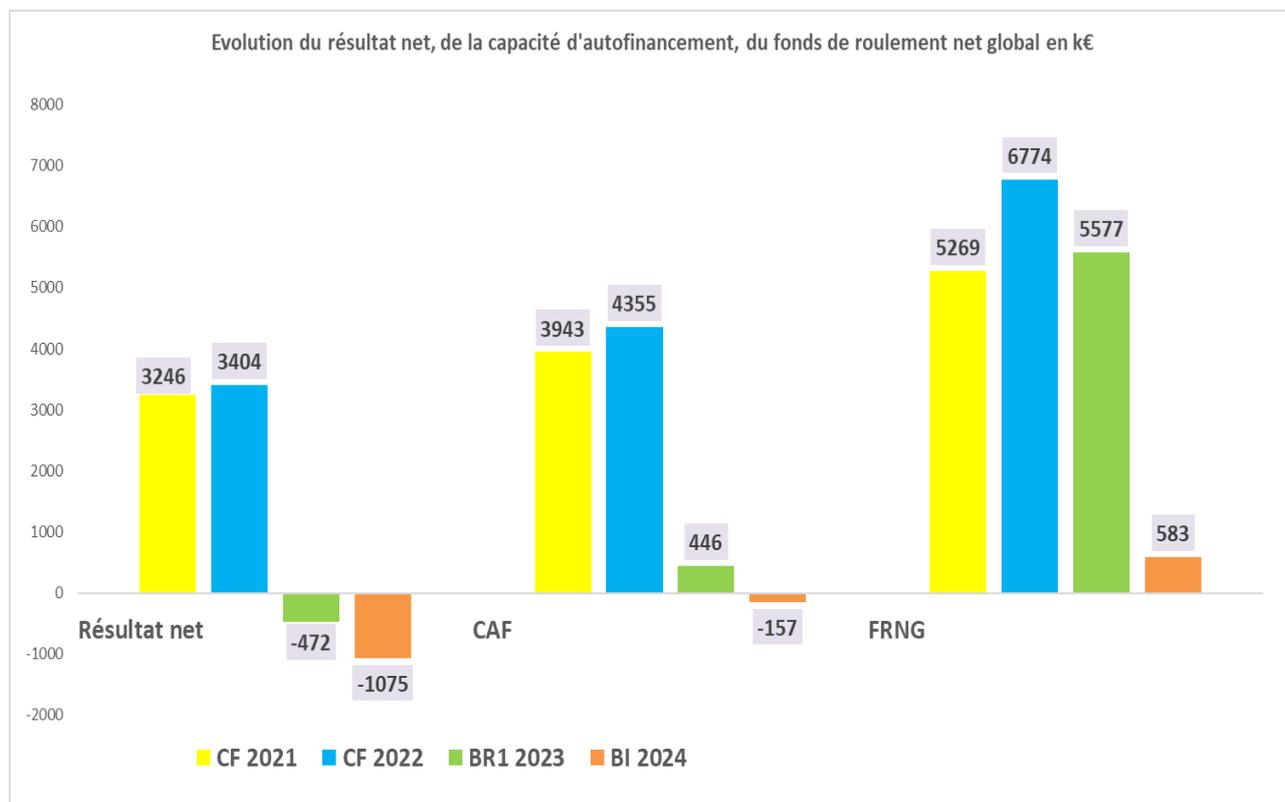
Le fond de roulement fait apparaître une variation négative de 1 196 501 €.

Elle suit une courbe positive par rapport à la variation négative de -1 724 796 € relevée lors de l'adoption du budget initial 2023.

L'apport des financeurs signataires du CPER (Etat, Région, Métropole et Villes de Nîmes) ont permis de diminuer la participation sur ses fonds propres de l'Université de Nîmes.

L'impact prévisionnel des restes à engager et à payer en fin d'année 2023, sur les opérations pluriannuelles d'investissement, est important avec respectivement 5 270 761 € pour le solde à engager, et 1 M€ pour le solde à payer.

Le montant du fonds de roulement 2023 actualisé s'établit à 5 577 490 euros et permettra de financer le solde à payer et une part importante du solde à engager.



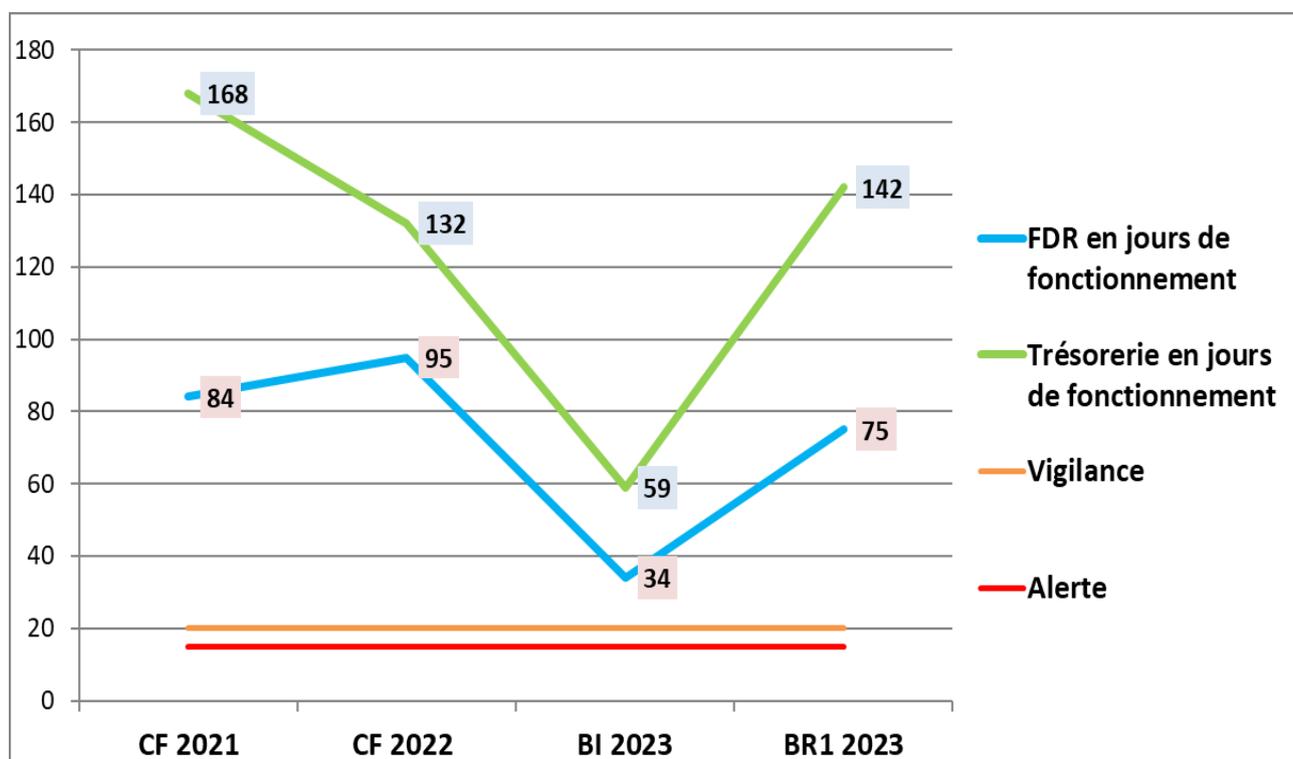
## LES SEUILS PRUDENTIELS

Rapporté au nombre de jours de charges décaissables (appelés par simplification « jours de fonctionnement »), le fonds de roulement prévisionnel du BR1 est égal à 75 jours de fonctionnement, avec une évolution favorable comparativement aux jours prévisionnels du budget initial.

La prise en compte des données du compte financier 2022 explique cette forte augmentation, les jours arrêtés pour le budget initial se basant sur le fonds de roulement du BR2 de l'exercice 2022, inférieur de 2 580 K€ comparativement aux résultats du compte financier 2022.

La forte variation de la trésorerie, passant de 59 jours à 142 jours de fonctionnement par rapport au BI 2023, intègre, comme pour le fonds de roulement, les données du compte financier 2022 (+ 2 851 k€).

Elle tient également compte de la prévision de nouveaux encaissements avant la fin de l'année : la part CPER de l'Etat et de la Région (1 575 k€ versés par chaque financeur).



## 4.2 PLAN DE TRESORERIE

**Tableau 7 - UNIVERSITE DE NIMES**  
Plan de trésorerie

### 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
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	8 824 523,13	12 485 103,91	10 395 241,20	9 161 203,65	12 620 817,22	10 671 925,42	8 164 309,84	14 042 702,92	12 926 315,40	10 742 644,03	13 317 231,96	12 480 413,82	135 832 433
<i>dont placements</i> = total du C_50													
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	0,00	72 116,98	183 492,97	5 956 937,63	5 881 734,52	343 067,03	9 009 421,50	193 408,24	624 123,72	3 707 120,31	1 738 367,00	1 819 883,00	<b>29 529 672,90</b>
Subvention pour charges de service public				5 560 442,00	5 718 806,00		8 125 131,00			3 336 234,00	0,00	0,00	22 740 613,00
Autres financements de l'Etat							36 425,00		16 329,00	32 712,00	163 367,00	163 368,00	412 201
Fiscalité affectée				214 785,00				161 155,53			0,00	0,00	375 941
Autres financements publics			150 222,88	64 000,00	124 598,47	145 358,00	121 638,80	12 389,80	248 780,47	34 619,53	1 575 000,00	1 453 606,00	3 930 214
Recettes propres		72 116,98	33 270,09	117 710,63	38 330,05	197 709,03	726 226,70	19 862,91	359 014,25	303 554,78		202 909,00	2 070 704
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Financements de l'Etat fléchés													0,00
Autres financements publics fléchés													0,00
Recettes propres fléchées													0,00
<b>A3. Opérations non budgétaires</b>	5 979 097,14	-4 233,15	1 254 923,19	-352 570,58	-5 570 354,23	-36 478,44	249 869,54	549 394,44	-205 823,40	-251 335,46	501 000,00	-899 000,00	<b>1 214 489,05</b>
Nouveaux emprunts													0,00
Opérations pour compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA			56 800,00		19 920,00		68 184,00						144 904,00
TVA encaissée		12,98			2 500,00		1 000,00	83,33		1 436,40	1 000,00	1 000,00	7 032,71
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements													0,00
Autres encaissements sur comptes de tiers	5 979 097,14	-4 246,13	1 198 123,19	-352 570,58	-5 592 774,23	-36 478,44	180 685,54	549 311,11	-205 823,40	-252 771,86	500 000,00	-900 000,00	1 062 552,34
<b>A. TOTAL</b>	<b>5 979 097,14</b>	<b>67 883,83</b>	<b>1 438 416,16</b>	<b>5 604 367,05</b>	<b>311 380,29</b>	<b>306 588,59</b>	<b>9 259 291,04</b>	<b>742 802,68</b>	<b>418 300,32</b>	<b>3 455 784,85</b>	<b>2 239 367,00</b>	<b>920 883,00</b>	<b>30 744 161,95</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	659 124,52	229 126,18	6 179 491,76	581 936,21	2 104 197,54	2 546 854,73	3 137 669,98	135 792,54	4 798 170,87	2 613 639,33	2 802 392,14	4 528 191,20	<b>30 316 587,00</b>
Personnel	670,16		5 299 540,09		1 599 840,38	1 725 537,70	1 996 626,56		3 888 773,92	1 612 594,77	1 792 615,18	3 432 414,24	21 348 613,00
Fonctionnement	524 610,22	185 938,37	526 702,32	438 088,63	350 917,89	422 101,04	439 777,77	120 938,05	415 007,21	757 339,09	679 181,21	765 181,20	5 625 783,00
Intervention													0,00
Investissement	133 844,14	43 187,81	353 249,35	143 847,58	153 439,27	399 215,99	701 265,65	14 854,49	494 389,74	243 705,47	330 595,75	330 595,76	3 342 191,00
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 793,00	204 793,00	<b>409 586,00</b>
Personnel													0,00
Fonctionnement													0,00
Intervention													0,00
Investissement											204 793,00	204 793,00	409 586,00
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	1 659 391,84	1 928 620,36	-3 507 038,05	1 562 817,27	156 074,55	267 349,44	243 227,98	1 723 397,66	-2 196 199,18	-1 732 442,41	69 000,00	-1 591 000,00	<b>-1 416 800,54</b>
Remboursements d'emprunts													0,00
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA				47 960,00		16 780,00			30 943,00				95 683,00
TVA décaissée	851,70	1 523,02	8 219,69	7 325,98	5 330,70	11 181,16	8 005,57	1 263,54	10 777,71	9 293,67	9 000,00	9 000,00	81 772,74
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements													0,00
Autres décaissements sur comptes de tiers	1 658 540,14	1 927 097,34	-3 515 257,74	1 507 531,29	150 743,85	239 388,28	235 222,41	1 722 134,12	-2 237 919,89	-1 741 736,08	60 000,00	-1 600 000,00	-1 594 256,28
<b>B. TOTAL</b>	<b>2 318 516,36</b>	<b>2 157 746,54</b>	<b>2 672 453,71</b>	<b>2 144 753,48</b>	<b>2 260 272,09</b>	<b>2 814 204,17</b>	<b>3 380 897,96</b>	<b>1 859 190,20</b>	<b>2 601 971,69</b>	<b>881 196,92</b>	<b>3 076 185,14</b>	<b>3 141 984,20</b>	<b>29 309 372,46</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>3 660 580,78</b>	<b>-2 089 862,71</b>	<b>-1 234 037,55</b>	<b>3 459 613,57</b>	<b>-1 948 891,80</b>	<b>-2 507 615,58</b>	<b>5 878 393,08</b>	<b>-1 116 387,52</b>	<b>-2 183 671,37</b>	<b>2 574 587,93</b>	<b>-836 818,14</b>	<b>-2 221 101,20</b>	<b>1 434 789,49</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>12 485 103,91</b>	<b>10 395 241,20</b>	<b>9 161 203,65</b>	<b>12 620 817,22</b>	<b>10 671 925,42</b>	<b>8 164 309,84</b>	<b>14 042 702,92</b>	<b>12 926 315,40</b>	<b>10 742 644,03</b>	<b>13 317 231,96</b>	<b>12 480 413,82</b>	<b>10 259 312,62</b>	<b>137 267 221,99</b>
													<i>dont trésorerie fléchée = A2 - dont trésorerie sur op. non budgétaires =</i>
													<b>-409 586</b>
													<b>2 631 290</b>

## Opération Fléchées

**Tableau 8 - EPSCP**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Suivi des opérations liées aux recettes fléchées \*

	Antérieures à N non dénouées	CF 2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>671 729</b>	<b>671 729</b>	<b>262 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>6 634 668</b>	<b>2 441 508</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 634 668</b>
Financements de l'État fléchés	3 156 760	899 600				3 156 760
Autres financements publics fléchés	3 477 908	1 541 908				3 477 908
Recettes propres fléchées						0
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>5 962 939</b>	<b>1 653 592</b>	<b>409 586</b>	<b>262 143</b>	<b>-</b>	<b>6 634 668</b>
Personnel						0
AE=CP						0
Fonctionnement						0
AE						0
CP						0
Investissement						
AE	6 622 562	248 741	12 106			6 883 408
CP	5 962 939	1 653 592	409 586	262 143		8 288 260
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>671 729</b>	<b>787 916</b>	<b>-409 586</b>	<b>-262 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Tableau 9 - EPSCP

## Tableau des opérations pluriannuelles

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total des AE ouvertes pour 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total des CP ouverts pour 2023	Restes à engager en fin d'année 2023 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2023 (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)
ADAP - OPE-2016-0005	260 056	260 056	260 056	0	0	0	260 056	260 056	0	0	0	0	0
ENTRETIEN MURS - OPE-2016-0004	1 487 694	1 130 586	1 130 586	0	31 728	31 728	1 130 586	1 130 586	0	31 728	31 728	325 380	0
EQUIPEMENT AMPHIS HOCHE 3 - OPE-2022-0010	144 346	0	0	0	144 346	144 346	0	0	0	144 346	144 346	0	0
LABORATOIRE BIOLOGIE HOCHE - OPE-2022-0008	7 164	0	0	0	7 164	7 164	0	0	0	7 164	7 164	0	0
PLAN DE RESILIENCE 2 - OPE-2022-001	80 950	0	0	0	80 950	80 950	0	0	0	80 950	80 950	0	0
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	414 392	228 939	228 939	0	185 453	185 453	228 939	152 122	76 817	176 133	252 950	0	9 320
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	343 975	326 167	326 167	0	17 808	17 808	326 167	323 983	2 184	17 808	19 992	0	0
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0002	507 409	507 409	507 409	0	0	0	507 409	415 835	91 574	-37 496	54 078	0	37 496
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0003	442 010	442 010	442 010	0	0	0	442 010	360 901	81 109	-33 210	47 899	0	33 210
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0004	327 943	327 943	327 943	0	0	0	327 943	267 766	60 177	-24 640	35 537	0	24 640
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0005	982 813	982 813	832 813	150 000	0	150 000	982 813	738 677	244 136	-166 797	77 339	0	166 797
MS5 - MENUISERIE BAT H ET E - OPE-2022-0004	326 095	47 040	47 040	0	279 055	279 055	47 040	3 132	43 908	266 024	309 932	0	13 031
MS7 - AUDITORIUM - OPE-2022-0001	2 985 960	2 985 960	2 985 960	0	0	0	2 953 329	2 584 616	368 713	-38 325	330 388	0	70 956
MS8 - ACCEUIL BU + BAT F - OPE-2023-0165	1 179 120	0	0	0	108 120	108 120	0	0	0	39 933	39 933	1 071 000	68 187
MS12 - RENOVATION A3 A4 - OPE-2022-0009	773 132	0	0	0	773 132	773 132	0	0	0	755 173	755 173	0	17 959
MS13 - BATIMENT G - OPE-2023-0166	780 899	0	0	0	71 518	71 518	0	0	0	15 849	15 849	709 381	55 669
MS14 - RENOVATION A1 A2 - OPE-2023-0167	985 800	0	0	0	166 800	166 800	0	0	0	36 224	36 224	819 000	130 576
MS15 - EXTENSION VAUBAN - OPE-2023-0168	1 572 720	0	0	0	126 720	126 720	0	0	0	23 232	23 232	1 446 000	103 488
RENOVATION CHAPELLE DOME HOCHE2 - OPE-2022-0009	1 200 000	0	0	0	300 000	300 000	0	0	0	0	0	900 000	300 000
					0	0					0	0	0
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>14 802 478</b>	<b>7 238 923</b>	<b>7 088 923</b>	<b>150 000</b>	<b>2 292 794</b>	<b>2 442 794</b>	<b>7 206 292</b>	<b>6 237 674</b>	<b>968 618</b>	<b>1 294 096</b>	<b>2 262 714</b>	<b>5 270 761</b>	<b>1 031 329</b>

ASPIE-FRIENDLY	195367	195 367	119 671	0	56 678	56 678	218 788	119 425	0	56 678	56 678	24 169	247
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation	104810	40 056	6 627	0	37 981	37 981	40 056	6 627	0	37 981	37 981	24 169	0
CIFRE ARCHI IN VIVO B.MOREL	5400	3 600	564	0	1 800	1 800	3 600	564	0	1 800	1 800	36 293	0
COLOFIGHT	228363	18 885	12 927	0	52 131	52 131	18 885	12 927	0	52 131	52 131	24 169	0
CRABMAYO	21320	36 516	7 064	0	0	0	36 650	6 930	0	0	0	14 256	134
DEESAC	91476	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000	1 000	90 476	0
DRIIHM SK UNIVN 2020	5400	7 024	2 976	0	2 024	2 024	7 024	2 976	0	2 024	2 024	400	0
DYAPASON	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0
ENSOSP :Convention pour le financement d'un doctorant	94594	62 779	57 827	0	36 767	36 767	62 779	57 827	0	36 767	36 767	0	0
EPHEuPLa	72506	6 042	6 036	0	24 169	24 169	6 042	6 036	0	24 169	24 169	42 301	0
HOPE-LGBT	182128,88	11 988	0	0	52 309	52 309	11 988	0	0	52 309	52 309	26 795	0
ICENTRA	124451,36	17 756	16 769	0	36 170	36 170	17 756	16 646	0	36 293	36 293	11 673	0
IPRES	72506	6 042	6 036	0	24 169	24 169	6 042	6 036	0	24 169	24 169	42 301	0
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01	163548	88 132	65 780	0	26 795	26 795	88 132	65 780	0	26 795	26 795	70 973	0
LIFESPAN	65000	0	0	0	11 673	11 673	0	0	0	11 673	11 673	53 327	0
LPP	18375	3 500	2 380	0	8 620	8 620	3 500	144	0	10 856	10 856	7 375	0
MEDIANÎMES	60678	0	0	0	9 254	9 254	0	0	0	9 254	9 254	51 424	0
NESTLE WATERS	31500	0	0	0	18 000	18 000	0	0	0	18 000	18 000	13 500	0
OCCI ALERT	81218	83 684	76 443	0	0	0	83 684	76 443	0	0	0	4 775	0
OCCI CARIBOU	82904	87 366	81 156	0	1 288	1 288	87 366	81 156	0	1 288	1 288	460	0
OCCI CHLOES	107560	88 277	85 162	0	22 398	22 398	88 277	85 162	0	22 398	22 398	0	0
OCCI HYPOSLAM	107560	88 586	82 482	0	25 078	25 078	88 586	82 482	0	25 078	25 078	0	-0
OCCI SOM HEALTH	83160,04	84 566	78 264	0	4 243	4 243	84 566	78 264	0	4 243	4 243	653	0
OCCI THESES VAGUE 2020-2023	300009,64	231 001	224 131	0	75 879	75 879	231 001	224 131	0	75 879	75 879	0	0
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	157205	0	0	0	74 298	74 298	0	0	0	74 298	74 298	82 907	0
Plan de relance : GINGER BURGEAP	127560	12 328	12 328	0	73 280	73 280	12 328	12 328	0	73 280	73 280	41 952	0
Plan de relance : NEWTEC SCIENTIFIC	99945,12	8 838	8 838	0	39 979	39 979	8 838	8 838	0	39 979	39 979	51 128	0
Plan de relance Eaux de Nîmes	124320	57 160	10 416	0	63 780	63 780	57 160	5 362	0	63 780	63 780	50 124	5 055
Plan de relance TILLANDSIA	92400	46 350	5 521	0	46 050	46 050	46 350	5 345	0	46 050	46 050	40 829	176
PRESAGE	160928,55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 929	0
REASIGN	103580	8 632	8 623	0	34 527	34 527	8 632	8 623	0	34 527	34 527	60 430	0
RESILIAGE	406875	0	0	0	43 820	43 820	0	0	0	43 820	43 820	363 055	0
REWRITE	58725	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	5 000	5 000	53 725	0
SENM	36260	0	0	0	7 700	7 700	0	0	0	7 700	7 700	28 560	0
STH-2S	18926,14	0	0	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	16 926	0
SULFATES	92200	29 863	29 651	0	21 059	21 059	29 863	29 651	0	21 059	21 059	41 490	0
TEPRI	92200	39 130	33 907	0	21 059	21 059	39 130	33 907	0	21 059	21 059	37 234	0
THAU-STORY	92200	29 687	29 476	0	21 059	21 059	29 687	29 476	0	21 059	21 059	41 665	0
THESES VAGUE 2020-2022	255000	193 376	172 043	0	63 179	63 179	193 376	172 043	0	63 179	63 179	19 778	0
Vivre avec le feu (MAIF)	27500	0	0	0	500	500	0	0	0	500	500	27 000	0
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>4 255 660</b>	<b>1 586 533</b>	<b>1 243 099</b>	<b>0</b>	<b>1 045 716</b>	<b>1 045 716</b>	<b>1 610 088</b>	<b>1 235 128</b>	<b>0</b>	<b>1 048 075</b>	<b>1 048 075</b>	<b>1 667 218</b>	<b>5 611</b>
DEMOES	3 404 120	909 076	220 813	0	673 692	673 692	909 076	177 339	0	685 599	685 599	2 509 615	31 567
SHIFT	71 800	0	0	0	58 800	58 800	0	0	0	58 800	58 800	13 000	0
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>3 475 920</b>	<b>909 076</b>	<b>220 813</b>	<b>0</b>	<b>732 492</b>	<b>732 492</b>	<b>909 076</b>	<b>177 339</b>	<b>0</b>	<b>744 399</b>	<b>744 399</b>	<b>2 522 615</b>	<b>31 567</b>
<b>Total</b>	<b>22 534 058</b>	<b>9 734 532</b>	<b>8 552 835</b>	<b>150 000</b>	<b>4 071 002</b>	<b>4 221 002</b>	<b>9 725 456</b>	<b>7 650 142</b>	<b>968 618</b>	<b>3 086 571</b>	<b>4 055 188</b>	<b>9 460 594</b>	<b>1 068 507</b>
<b>pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :</b>													
Ss total personnel	5 187 167	1 495 882	1 283 568	0	1 100 961	1 100 961	1 491 967	1 283 568	0	1 100 961	1 100 961	2 802 639	0
Ss total fonctionnement	1 862 937	643 006	132 744	0	492 474	492 474	736 997	81 300	0	506 741	506 741	1 237 719	37 177
Ss total investissement	15 483 954	7 595 644	7 136 523	150 000	2 477 567	2 627 567	7 496 492	6 285 274	968 618	1 478 869	2 447 487	5 719 863	1 031 329

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2023	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
ADA'P - OPE-2016-0005	260 056	160 056	100 000		100 000	-
ENTRETIEN MURS - OPE-2016-0004	1 487 694		1 487 694	1 251 694	236 000	-
EQUIPEMENT AMPHIS HOCHE 3 - OPE-2022-0010	144 346	144 346	-			-
LABORATOIRE BIOLOGIE HOCHE - OPE-2022-0008	7 164	7 164	-			-
PLAN DE RESILIENCE 2 - OPE-2022-001	80 950	80 950	-			-
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	414 392	414 392	-			-
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	343 975	314 075	29 900	29 900		-
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0002	507 409	98 089	409 320	409 320		-
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0003	442 010	71 010	371 000	371 000		-
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0004	327 943	66 943	261 000	261 000		-
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0005	982 813	67 373	915 440	915 440		-
MS5 - MENUISERIE BAT H ET E - OPE-2022-0004	326 095	326 095	-			-
MS7 - AUDITORIUM - OPE-2022-0001	2 985 960	2 985 960	-			-
MS8 - ACCEUIL BU + BAT F - OPE-2023-0165	1 179 120	779 120	400 000		400 000	-
MS12 - RENOVATION A3 A4 - OPE-2022-0009	773 132	773 132	-			-
MS13 - BATIMENT G - OPE-2023-0166	780 899	430 899	350 000		350 000	-
MS14 - RENOVATION A1 A2 - OPE-2023-0167	985 800	401 900	583 900		583 900	-
MS15 - EXTENSION VAUBAN - OPE-2023-0168	1 572 720	1 072 720	500 000		500 000	-
RENOVATION CHAPELLE DOME HOCHE2 - OPE-202	1 200 000	900 000	300 000		300 000	-
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>14 802 478</b>	<b>9 094 224</b>	<b>5 708 254</b>	<b>3 238 354</b>	<b>2 469 900</b>	<b>-</b>

**B - Recettes**

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2022	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
ASPIE-FRIENDLY	195 367	27 854	167 513	65 316	16 329	85 868
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation	104 810	52 490	52 320	26 160	-	26 160
CIFRE ARCHI IN VIVO B.MOREL	5 400	-	5 400	5 400	-	-
COLOFIGHT	228 363	91 035	137 328	41 198	41 198	54 932
CRABMAYO	21 320	-	21 320	10 250	6 396	4 674
DEESAC	91 476	-	91 476	-	-	91 476
DRIHM SK UNIVN 2020	5 400	-	5 400	5 400	-	-
DYAPASON	10 000	-	10 000	-	-	10 000
ENSOSP : Convention pour le financement d'un doctorant	94 594	4 453	90 141	60 094	30 047	-
EPHEuPLa	72 506	-	72 506	-	32 110	40 396
HOPE-LGBT	182 129	-	182 129	-	54 638	127 491
ICENTRA	124 451	-	124 451	90	16 727	107 634
IPRES	72 506	-	72 506	-	21 752	50 754
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01	163 548	-	163 548	114 482	32 712	16 354
LIFESPAN	65 000	-	65 000	-	-	65 000
LPP	18 375	-	18 375	-	-	18 375
MEDIANIMES	60 678	-	60 678	-	-	60 678
NESTLE WATERS	31 500	-	31 500	-	-	31 500
OCCI ALERT	81 218	3 000	78 218	22 128	-	56 090
OCCI CARIBOU	82 904	3 000	79 904	44 256	-	35 648
OCCI CHLOES	107 560	17 120	90 440	44 256	-	46 184
OCCI HYPOOSLAM	107 560	21 512	86 048	44 256	-	41 792
OCCI SOM HEALTH	83 160	1 208	81 952	44 256	-	37 696
OCCI THESES VAGUE 2020-2023	300 010	9 939	290 070	92 512	3 000	194 558
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	157 205	-	157 205	-	-	157 205
Plan de relance : GINGER BURGEAP	127 560	-	127 560	-	9 756	117 804
Plan de relance : NEWTEC SCIENTIFIC	99 945	-	99 945	-	6 995	92 950
Plan de relance Eaux de Nîmes	124 320	-	124 320	-	9 432	114 888
Plan de relance TILLANDSIA	92 400	-	92 400	-	6 240	86 160
PRESAGE	160 929	-	160 929	-	-	160 929
REASIGN	103 580	-	103 580	-	21 752	81 828
RESILIAGE	406 875	-	406 875	-	200 000	206 875
REWRITE	58 725	-	58 725	-	-	58 725
SENM	36 260	-	36 260	-	-	36 260
STH-2S	18 926	-	18 926	-	-	18 926
SULFATES	92 200	-	92 200	-	-	92 200
TEPRI	92 200	-	92 200	-	-	92 200
THAU-STORY	92 200	-	92 200	-	-	92 200
THESES VAGUE 2020-2022	255 000	45 000	210 000	60 000	75 000	75 000
Vivre avec le feu (MAIF)	27 500	-	27 500	-	-	27 500
<b>total contrats de recherche</b>	<b>4 255 660</b>	<b>276 611</b>	<b>3 979 049</b>	<b>680 055</b>	<b>584 084</b>	<b>2 714 910</b>
DEMOES	3 404 120	905 108	2 499 012	1 250 000	1 000 000	249 012
SHIFT	71 800	-	71 800	-	20 000	51 800
<b>total contrats d'enseignement</b>	<b>3 475 920</b>	<b>905 108</b>	<b>2 570 812</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>300 812</b>
<b>Total</b>	<b>22 534 058</b>	<b>10 275 943</b>	<b>12 258 115</b>	<b>5 168 409</b>	<b>4 073 984</b>	<b>3 015 722</b>

**TABLEAU**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		CF 2022	BI 2023	BR1 2023	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b> Niveau initial de restes à payer	4 194 252	1 874 695	2 375 222	
	<b>2</b> Niveau initial du fonds de roulement	5 269 476	4 192 540	6 773 991	
	<b>3</b> Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-5 257 435	-1 780 595	-2 050 532	
	<b>4</b> Niveau initial de la trésorerie	10 526 911	5 973 135	8 824 523	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-116 187	0	671 729	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	10 643 098	5 973 135	8 152 794	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b> Autorisations d'engagement	30 640 223	32 472 744	30 196 041	
	<b>6</b> Résultat patrimonial	3 404 303	-358 718	-472 382	
	<b>7</b> Capacité d'autofinancement (CAF)	4 355 093	468 282	445 618	
	<b>8</b> Variation du fonds de roulement	1 504 515	-1 724 796	-1 196 501	
	<b>9</b> Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0	0	
	<b>10</b> Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-551	0	0
	Variation des stocks	+ / -			
	Charges sur créances irrécouvrables	-	-551		
	Produits divers de gestion courante	+			
	<b>11</b> Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	2 783 893	182 065	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	+ / -	3 181 027	120 000	0
	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	+ / -	397 135	62 065	0
	<b>12</b> Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-1 278 826	-1 906 861	-1 196 500
	<b>13</b> Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		423 562	0	-2 631 290
<b>14</b> Variation de la trésorerie = 12 - 13		-1 702 387	-1 906 861	1 434 789	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		787 916	0	-409 586	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		1 702 387	-1 906 861	1 844 375	
<b>15</b> Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		3 206 903	182 065	-2 631 290	
<b>16</b> Variation des restes à payer		-694 842	-156 627	-530 132	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b> Niveau final de restes à payer	2 375 222	1 718 069	1 845 091	
	<b>18</b> Niveau final du fonds de roulement	6 773 991	2 467 744	5 577 490	
	<b>19</b> Niveau final du besoin en fonds de roulement	-2 050 532	-1 598 530	-4 681 823	
	<b>20</b> Niveau final de la trésorerie	8 824 523	4 066 274	10 259 313	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	671 729	0	262 143	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	8 152 794	4 066 274	9 997 169	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Ce tableau de « passage » du solde budgétaire au résultat patrimonial permet de réconcilier les résultats des comptabilités budgétaires et générales.

Pour rappel, en comptabilité budgétaire, la différence entre les dépenses (CP) et les recettes de l'exercice constitue le solde budgétaire.

En comptabilité générale, la différence entre les charges et les produits de l'exercice constitue le résultat patrimonial.

Le périmètre et les règles des deux comptabilités étant différentes, le solde budgétaire n'est jamais égal au résultat patrimonial. Afin de contrôler la cohérence des comptabilités générale et budgétaire, il est donc nécessaire de réconcilier solde budgétaire et résultat patrimonial via un tableau de passage.

Les montants affichés proviennent de données figurant dans les différents tableaux présentés en amont, exception faite des opérations ci-après.

#### **DECALAGES DE FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX OPERATIONS BUDGETAIRES**

##### **Ecart entre les produits/ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours**

Il correspond à la différence entre les produits (28 360 014 €) / ressources (2 109 658 €) (hors opérations sans flux financier) du tableau 6 de la situation patrimoniale et les recettes budgétaires (29 529 673 €) du tableau 2 des autorisations budgétaires.

L'écart de 940 000 € est corrigé des opérations sans flux financiers (quote-part des subventions d'investissement - 940 000 €) pour constater un écart nul.

##### **Ecart entre les charges/immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours**

Il fait apparaître la différence entre les charges (28 832 396 €) / immobilisations (3 751 777 €) du tableau 6 de la situation patrimoniale et les dépenses budgétaires (30 726 173 €) du tableau 2 des autorisations budgétaires.

L'écart de 1 850 000 € est corrigé des opérations sans flux financiers (dotations aux amortissements et provisions) pour constater un écart égal à 0.

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2023**

**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 CF 2022	En ETPT 2023	BI	En ETPT BR1-2023	En ETPT CF 2022	En ETPT 2023	BI	En ETPT BR1-2023
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	94,00	101,00					99,32
		CDI	0,33	1,00					1,00
	Non permanents	CDD	22,29	26,00		16,38	17,87		9,18
		<b>S/total EC</b>	<b>116,62</b>	<b>128,00</b>		<b>123,50</b>	<b>16,38</b>	<b>17,87</b>	
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>									
BIATOSS	Permanents	Titulaires	80,46	83,80					79,82
		CDI	4,72	6,36		1,63			6,27
	Non permanents	CDD	26,85	37,10		25,33	27,78		19,68
		<b>S/total Biatoss</b>	<b>112,03</b>	<b>127,26</b>		<b>26,96</b>	<b>27,78</b>		<b>19,68</b>
<b>Totaux</b>		<b>228,65</b>	<b>255,26</b>		<b>246,93</b>	<b>43,34</b>	<b>45,65</b>		<b>28,86</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>		<b>231</b>	<b>256</b>		<b>256</b>				<b>276</b>
									<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>
									<b>276</b>

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

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

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

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

**Tableau 2 agrégé**  
**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

DEPENSES	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	19 748 567	19 748 567	20 848 613	20 848 613	21 348 613	21 348 613	500 000	500 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 332 113	5 332 113					0	0
<b>Fonctionnement</b>	4 469 209	4 094 721	5 727 900	5 863 679	5 505 871	5 625 783	-222 029	-237 896
<b>Investissement</b>	6 422 447	7 491 776	6 022 231	6 043 078	3 341 557	3 751 777	-2 680 674	-2 291 301
<b>TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>30 640 223</b>	<b>31 335 065</b>	<b>32 598 744</b>	<b>32 755 370</b>	<b>30 196 041</b>	<b>30 726 173</b>	<b>-2 402 703</b>	<b>-2 029 197</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D=C-B)</b>		<b>1 196 500</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		

RECETTES	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>27 614 731</b>			<b>31 088 508</b>			<b>29 529 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>Recettes globalisées</b>
22 959 405			22 241 724			22 740 613	<b>498 889</b>	Subvention pour charges de service public
52 676			2 432 201			412 201	<b>-2 020 000</b>	Autres financements de l'Etat
240 948			344 415			375 941	<b>31 526</b>	Fiscalité affectée
2 629 665			4 005 132			3 930 214	<b>-74 918</b>	Autres financements publics
1 732 036			2 065 037			2 070 704	<b>5 667</b>	Recettes propres
<b>2 441 508</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Recettes fléchées **</b>
899 600							<b>0</b>	Financements de l'Etat fléchés
1 541 908							<b>0</b>	Autres financements publics fléchés
							<b>0</b>	Recettes propres fléchées
<b>30 056 239</b>			<b>31 088 508</b>			<b>29 529 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)</b>			<b>1 666 862</b>			<b>1 196 500</b>		

\* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.  
\*\* Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 BUDGET PRINCIPAL**  
**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

DEPENSES								
	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	19 748 567	19 748 567	20 808 613	20 808 613	21 308 613	21 308 613	500 000	500 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 332 113	5 332 113					0	0
<b>Fonctionnement</b>	4 469 209	4 094 721	5 641 900	5 777 679	5 419 871	5 539 783	-222 029	-237 896
<b>Investissement</b>	6 422 447	7 491 776	6 022 231	6 043 078	3 341 557	3 751 777	-2 680 674	-2 291 301
<b>TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>30 640 223</b>	<b>31 335 065</b>	<b>32 472 744</b>	<b>32 629 370</b>	<b>30 070 041</b>	<b>30 600 173</b>	<b>-2 402 702</b>	<b>-2 029 197</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D=C-B)</b>		<b>1 196 500</b>		-		-		

RECETTES				
CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART	
Montants	Montants	Montants	Montants	
<b>27 614 731</b>	<b>30 962 508</b>	<b>29 403 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>Recettes globalisées</b>
22 959 405	22 241 724	22 740 613	<b>498 889</b>	Subvention pour charges de service public
52 676	2 432 201	412 201	<b>-2 020 000</b>	Autres financements de l'Etat
240 948	344 415	375 941	<b>31 526</b>	Fiscalité affectée
2 629 665	4 005 132	3 930 214	<b>-74 918</b>	Autres financements publics
1 732 036	1 939 037	1 944 704	<b>5 667</b>	Recettes propres
<b>2 441 508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Recettes fléchées **</b>
899 600			<b>0</b>	Financements de l'Etat fléchés
1 541 908			<b>0</b>	Autres financements publics fléchés
			<b>0</b>	Recettes propres fléchées
<b>30 056 239</b>	<b>30 962 508</b>	<b>29 403 673</b>	<b>-1 558 835</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>1 666 862</b>	<b>1 196 500</b>		<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)</b>

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

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

**Tableau 2 FONDATION UNIVERSITAIRE**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

DEPENSES	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>			40 000	40 000	40 000	40 000	0	0
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							0	0
<b>Fonctionnement</b>			86 000	86 000	86 000	86 000	0	0
<b>Investissement</b>							0	0
<b>TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D=C-B)</b>			<b>0</b>		<b>0</b>			

RECETTES	CF 2022		BI 2023		BR1 2023		ECART	
	Montants		Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
			126 000		126 000			0
<b>Recettes globalisées</b>								0
Subvention pour charges de service public								0
Autres financements de l'Etat								0
Fiscalité affectée								0
Autres financements publics								0
Recettes propres			126 000		126 000			0
<b>Recettes fléchées **</b>								0
Financements de l'Etat fléchés								0
Autres financements publics fléchés								0
Recettes propres fléchées								0
<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>	<b>0</b>		<b>126 000</b>		<b>126 000</b>			<b>0</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)</b>	<b>-</b>		<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>

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

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

**Tableau 3**  
Dépenses par destination et recettes par origine

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Budget	Personnel				Fonctionnement				Investissement				TOTAL				ECART	
	BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		BI-2023		BR1-2023		AE	CP
	AE = CP		AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>D1 Dépenses Programmes 150</b>	<b>20 345 848</b>	<b>20 345 848</b>	<b>20 834 972</b>	<b>20 834 972</b>	<b>5 566 314</b>	<b>5 702 094</b>	<b>5 273 740</b>	<b>5 362 151</b>	<b>6 022 231</b>	<b>6 043 078</b>	<b>3 334 752</b>	<b>3 744 972</b>	<b>32 472 743,78</b>	<b>32 629 370,78</b>	<b>29 443 464</b>	<b>29 942 095</b>	<b>3 029 280</b>	<b>2 687 276</b>
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>9 805 992</b>	<b>9 805 992</b>	<b>10 281 590</b>	<b>10 281 590</b>	<b>863 661</b>	<b>863 661</b>	<b>978 382</b>	<b>980 182</b>	<b>5 907 426</b>	<b>5 928 273</b>	<b>73 140</b>	<b>90 540</b>	<b>31 653 587,78</b>	<b>31 810 214,78</b>	<b>11 333 112</b>	<b>11 352 312</b>	<b>-20 320 476</b>	<b>-20 457 903</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	7 925 610	7 925 610	8 340 630	8 340 630	653 262	653 262	720 353	722 153	68 140	68 140	68 140	85 540	8 647 012,20	8 647 012,20	9 129 123	9 148 323	482 111	501 311
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	1 461 790	1 461 790	1 461 790	1 461 790	149 398	149 398	197 312	197 312	5 000	5 000	5 000	5 000	1 616 188,40	1 616 188,40	1 664 102	1 664 102	47 914	47 914
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	418 592	418 592	479 169	479 169	61 000	61 000	60 718	60 718	0	0			479 592,00	479 592,00	539 887	539 887	60 295	60 295
<b>D105 - Bibliothèques et documentation</b>	<b>721 854</b>	<b>721 854</b>	<b>721 854</b>	<b>721 854</b>	<b>176 400</b>	<b>176 400</b>	<b>252 000</b>	<b>252 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>898 254,00</b>	<b>898 254,00</b>	<b>973 854</b>	<b>973 854</b>	<b>75 600</b>	<b>75 600</b>
<b>D111 - Recherche universitaire</b>	<b>309 450</b>	<b>309 450</b>	<b>322 844</b>	<b>322 844</b>	<b>33 800</b>	<b>33 800</b>	<b>90 412</b>	<b>90 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>343 250,00</b>	<b>343 250,00</b>	<b>415 256</b>	<b>415 379</b>	<b>72 006</b>	<b>72 129</b>
<b>D112 - Recherche universitaire</b>	<b>4 114 241</b>	<b>4 114 241</b>	<b>4 169 881</b>	<b>4 169 881</b>	<b>1 554 052</b>	<b>1 631 177</b>	<b>686 777</b>	<b>654 777</b>	<b>333 700</b>	<b>333 700</b>	<b>488 551</b>	<b>516 457</b>	<b>6 001 993,38</b>	<b>6 079 118,38</b>	<b>5 345 208</b>	<b>5 341 115</b>	<b>-656 785</b>	<b>-738 004</b>
<b>D113 - Diffusion des savoirs et musées</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>50 050</b>	<b>50 050</b>	<b>16 500</b>	<b>16 500</b>	<b>18 070</b>	<b>18 070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 620,00</b>	<b>68 620,00</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>-51 620</b>	<b>-51 620</b>
<b>D114 - Immobilier</b>	<b>795 671</b>	<b>795 671</b>	<b>795 671</b>	<b>795 671</b>	<b>1 243 114</b>	<b>1 271 769</b>	<b>1 672 495</b>	<b>1 723 495</b>	<b>4 862 000</b>	<b>4 862 000</b>	<b>1 708 363</b>	<b>2 447 388</b>	<b>6 900 784,80</b>	<b>6 929 439,80</b>	<b>4 176 529</b>	<b>4 966 553</b>	<b>-2 724 256</b>	<b>-1 962 886</b>
<b>D115 - Pilotage et support</b>	<b>4 558 140</b>	<b>4 558 140</b>	<b>4 542 632</b>	<b>4 542 632</b>	<b>1 645 237</b>	<b>1 675 237</b>	<b>1 577 174</b>	<b>1 644 662</b>	<b>620 516</b>	<b>641 363</b>	<b>1 062 699</b>	<b>688 587</b>	<b>6 823 893,00</b>	<b>6 874 740,00</b>	<b>7 182 505</b>	<b>6 875 881</b>	<b>358 612</b>	<b>1 141</b>
<b>D2 Étudiants</b>	<b>542 765</b>	<b>542 765</b>	<b>513 641</b>	<b>513 641</b>	<b>161 586</b>	<b>161 586</b>	<b>232 131</b>	<b>263 632</b>	<b>114 805</b>	<b>114 805</b>	<b>6 805</b>	<b>6 805</b>	<b>819 156</b>	<b>945 156</b>	<b>752 577</b>	<b>784 078</b>	<b>-66 579</b>	<b>-161 078</b>
D201 - Aides directes aux étudiants													-	-	0	0	0	0
D202 - Aides indirectes													-	-	0	0	0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	542 765	542 765	513 641	513 641	161 586	161 586	232 131	263 632	114 805	114 805	6 805	6 805	819 156,00	819 156,00	752 577	784 078	-66 579	-35 078
<b>Total</b>	<b>20 848 613</b>	<b>20 848 613</b>	<b>21 348 613</b>	<b>21 348 613</b>	<b>5 727 900</b>	<b>5 863 680</b>	<b>5 505 871</b>	<b>5 625 783</b>	<b>6 022 231</b>	<b>6 043 078</b>	<b>3 341 557</b>	<b>3 751 777</b>	<b>32 598 744</b>	<b>32 755 371</b>	<b>30 196 041</b>	<b>30 726 173</b>	<b>-2 402 703</b>	<b>-2 029 198</b>

SOLDE BUDGETAIRE BI-2023 (excédent) -

SOLDE BUDGETAIRE BR1-2023 (excédent) -

**Tableau des recettes par origine (obligatoire)**

Budget	Recettes de l'organisme BI-2023										Recettes de l'organisme BR1-2023									ECART		
	Recettes globalisées					Recettes fléchées					Total BI 2023	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total BR-2023	
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat		Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées					
R1-Subvention pour charges de service public	22 241 724									22 241 724	22 740 613									22 740 613	498 889	
R2-Droits d'inscription					700 000					700 000										700 000	0	
R3-Formation continue, diplômes propres et VAE					322 425					322 425										322 425	0	
R4-Taxe d'apprentissage					754 162					754 162										754 162	0	
R5-Contrats et prestations de recherche hors ANR				16 727	19 000					35 727				16 727	19 000					35 727	0	
R6- Valorisation										0										0	0	
R7-ANR investissements d'avenir				16 329						16 329				16 329						16 329	0	
R8-ANR hors investissements d'avenir		90 201		79 857			1 000 000			1 170 058	90 201					363 553			453 754	-716 304		
R9-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				462 712						462 712				462 712					462 712	0		
R10-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				48 525						48 525				28411,54					28 412	-20 113		
R11-Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		2 320 000		2 341 482						4 661 482	300 000			2989982,03					3 289 982	-1 371 500		
R12-Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					126 000					126 000					126 000				126 000	0		
R13-Autres recettes		22 000	344 415	39 500	143 450					549 365	22 000	344 415		52500	180 643				599 558	50 193		
<b>Total</b>	<b>22 241 724</b>	<b>2 432 201</b>	<b>344 415</b>	<b>3 005 132</b>	<b>2 065 037</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>31 088 508</b>	<b>22 740 613</b>	<b>412 201</b>	<b>344 415</b>	<b>3 566 661</b>	<b>2 102 230</b>	<b>0</b>	<b>363 553</b>	<b>0</b>	<b>29 529 673</b>	<b>- 1 558 835</b>			

SOLDE BUDGETAIRE BI-2023 (déficit) 1 666 863

SOLDE BUDGETAIRE BR1-2023 (déficit) 1 196 500

NB1 : La classification du compte 103- Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre appréciation de l'établissement (financement Etat / autres financements publics / recettes propres)  
NB2 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. La mention des comptes PCG a vocation à donner une indication sur la nature des recettes à mentionner.

## Tableau 4 Équilibre financier

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	CF 2022	BI-2023	BR1-2023	CF 2022	BI-2023	BR1-2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2) *	1 278 826	1 666 862	1 196 500			-	Solde budgétaire (excédent) (D1) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		1 666 862	1 196 500			-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>							<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire Annexe</i>		-	-		0	0	<i>dont solde budgétaire FU</i>
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux Prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)							Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux Prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) ** (décaissements de l'exercice)	105 105	194 296	95 683	113 513	194 296	144 904	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) (non budgétaires)	- 30 133		- 1 512 484	- 462 103		1 069 585	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1) (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>- 220 300</b>	<b>- 348 590</b>	<b>194 296</b>	<b>1 214 489</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) =(D1+b2+c2+e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=2-1</b>		-	1 434 789	1 702 387	1 666 862	-	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=1-2</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***</i>				787 916		- 409 586	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>			1 844 375	914 471	1 666 862		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>1 214 489</b>	<b>1 353 798</b>	<b>1 861 158</b>	<b>1 214 489</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

\* 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**

**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	BI 2023		BR1 2023	
			Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
BOURSES AMI	467	BOURSES AMI	56 800	56 800	47 960	56 800
BOURSE REGION	467	BOURSES REGION	40 000	40 000	16 780	19 920
BOURSES ERASMUS	467	BOURSES ERASMUS	68 184	68 184	30 943	68 184
CORDEES REUSSITE			25312	25312		
REGION OCCITANIE		FETE DE LA SCIENCES	4000	4000		
<b>TOTAL</b>			<b>194 296</b>	<b>194 296</b>	<b>95 683</b>	<b>144 904</b>

**Tableau 6 agrégé**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART		CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Personnel	19 876 218	20 628 613	21 128 613	500 000	Subventions de l'Etat	22 959 405	22 353 925	22 852 814	498 889
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	5 332 113	5 558 925	5 704 726	145 800	Fiscalité affectée	240 948	344 415	375 941	31 526
Fonctionnement autre que les charges de personnel	6 167 995	7 921 613	7 703 783	-217 830	Autres subventions	3 158 139	2 355 132	2 120 556	-234 576
				0	Autres produits	3 090 024	3 138 037	3 010 704	-127 333
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>26 044 213</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>282 170</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 065 508</b>	<b>28 360 014</b>	<b>294 506</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	<b>3 404 303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 336</b>	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	<b>0</b>	<b>358 718</b>	<b>472 382</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>294 506</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 832 396</b>	<b>294 506</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>3 404 303</b>	<b>-358 718</b>	<b>-472 382</b>	<b>-113 664</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 771 346	1 900 000	1 858 000	-42 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 105	3 000		-3 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10 642			0
- produits de cession d'éléments d'actifs	28 750			0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	799 344	1 070 000	940 000	-130 000
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>4 355 092</b>	<b>468 282</b>	<b>445 618</b>	<b>-22 664</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART	RESSOURCES	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Insuffisance d'autofinancement*	0				Capacité d'autofinancement*	4 355 093	468 282	445 618	-22 664
Investissements	7 470 527	6 043 078	3 751 777	-2 291 301	Financement de l'actif par l'État	2 591 199	2 200 000	300 000	-1 900 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 000 000	1 650 000	1 809 658	159 658
					Autres ressources	28 750			0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 470 527</b>	<b>6 043 078</b>	<b>3 751 777</b>	<b>-2 291 301</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 975 042</b>	<b>4 318 282</b>	<b>2 555 276</b>	<b>-1 763 006</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>1 504 515</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>		<b>1 724 796</b>	<b>1 196 501</b>	

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 504 515	-1 724 796	-1 196 501
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	3 206 903	-57 934	-2 631 290
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 702 387	-1 666 862	1 434 789
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	6 773 991	2 467 744	5 577 490
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 050 533	-1 838 529	-4 681 823
Niveau final de la TRESORERIE	8 824 523	4 306 273	10 259 313

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 BUDGET PRINCIPAL**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART		CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Personnel	19 876 218	20 588 613	21 088 613	500 000	Subventions de l'Etat	22 959 405	22 353 925	22 852 814	498 889
	5 332 113	5 558 925		-5 558 925	Fiscalité affectée	240 948	344 415	375 941	31 526
Fonctionnement autre que les charges de personnel	6 167 995	7 835 613	7 617 783	-217 830	Autres subventions	3 158 139	2 355 132	2 120 556	-234 576
				0	Autres produits	3 090 024	3 012 037	2 884 704	-127 333
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>26 044 213</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 706 396</b>	<b>282 170</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 065 508</b>	<b>28 234 014</b>	<b>168 506</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 404 303	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	358 718	472 382	113 664
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 706 396</b>	<b>282 170</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>29 448 515</b>	<b>28 424 226</b>	<b>28 706 396</b>	<b>282 170</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>3 404 303</b>	<b>-358 718</b>	<b>-472 382</b>	<b>-113 664</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 771 346	1 900 000	1 858 000	-42 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 105	3 000		-3 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10 642			0
- produits de cession d'éléments d'actifs	28 750			0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	799 344	1 070 000	940 000	-130 000
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>4 355 092</b>	<b>468 282</b>	<b>445 618</b>	<b>-22 664</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART	RESSOURCES	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Insuffisance d'autofinancement*	0				Capacité d'autofinancement*	4 355 093	468 282	445 618	-22 664
Investissements	7 470 527	6 043 078	3 751 777	-2 291 301	Financement de l'actif par l'État	2 591 199	2 200 000	300 000	-1 900 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 000 000	1 650 000	1 809 658	159 658
					Autres ressources	28 750			0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 470 527</b>	<b>6 043 078</b>	<b>3 751 777</b>	<b>-2 291 301</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 975 042</b>	<b>4 318 282</b>	<b>2 555 276</b>	<b>-1 763 006</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)</b>	<b>1 504 515</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)</b>	<b>-</b>	<b>1 724 796</b>	<b>1 196 501</b>	<b>-</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 504 515	-1 724 796	-1 196 501
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	3 206 903	-57 934	-2 631 290
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 702 387	-1 666 862	1 434 789
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	6 773 991	2 467 744	5 577 490
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 050 533	-1 838 529	-4 681 823
Niveau final de la TRESORERIE	8 824 523	4 306 273	10 259 313

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 FONDATION UNIVERSITAIRE**  
Situation patrimoniale

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART		CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Personnel		40 000	40 000	0	Subventions de l'Etat				0
					Fiscalité affectée				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel		86 000	86 000	0	Autres subventions				0
					Autres produits		126 000	126 000	0
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0	0	0
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>0</b>	<b>126 000</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	-	0	0	0
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART	RESSOURCES	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	ECART
Insuffisance d'autofinancement*	0				Capacité d'autofinancement*				0
Investissements				0	Financement de l'actif par l'État				0
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				0
					Autres ressources				0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>				0	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>				0
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	CF 2022	BI 2023	BR1 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)			0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)			0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*			0
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT			0
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			0
Niveau final de la TRESORERIE			0

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"



**Tableau 8 - EPSCP**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi des opérations liées aux recettes fléchées \***

	Antérieures à N non dénouées	CF 2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>671 729</b>	<b>671 729</b>	<b>262 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>6 634 668</b>	<b>2 441 508</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 634 668</b>
Financements de l'État fléchés	3 156 760	899 600				3 156 760
Autres financements publics fléchés	3 477 908	1 541 908				3 477 908
Recettes propres fléchées						0
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>5 962 939</b>	<b>1 653 592</b>	<b>409 586</b>	<b>262 143</b>	<b>-</b>	<b>6 634 668</b>
Personnel						
<i>AE=CP</i>						0
Fonctionnement						
<i>AE</i>						0
<i>CP</i>						0
Investissement						
<i>AE</i>	6 622 562	248 741	12 106			6 883 408
<i>CP</i>	5 962 939	1 653 592	409 586	262 143		8 288 260
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>671 729</b>	<b>787 916</b>	<b>-409 586</b>	<b>-262 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Tableau 9 - EPSCP**  
**Tableau des opérations pluriannuelles**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**A - Dépenses**

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total des AE ouvertes pour 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total des CP ouverts pour 2023	Restes à engager en fin d'année 2023 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2023 (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)
ADA'P - OPE-2016-0005	260 056	260 056	260 056	0	0	0	260 056	260 056	0	0	0	0	0
ENTRETIEN MURS - OPE-2016-0004	1 487 694	1 130 586	1 130 586	0	31 728	31 728	1 130 586	1 130 586	0	31 728	31 728	325 380	0
EQUIPEMENT AMPHIS HOICHE 3 - OPE-2022-0010	144 346	0	0	0	144 346	144 346	0	0	0	144 346	144 346	0	0
LABORATOIRE BIOLOGIE HOICHE - OPE-2022-0008	7 164	0	0	0	7 164	7 164	0	0	0	7 164	7 164	0	0
PLAN DE RESILIENCE 2 - OPE-2022-001	80 950	0	0	0	80 950	80 950	0	0	0	80 950	80 950	0	0
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	414 392	228 939	228 939	0	185 453	185 453	228 939	152 122	76 817	176 133	252 950	0	9 320
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	343 975	326 167	326 167	0	17 808	17 808	326 167	323 983	2 184	17 808	19 992	0	0
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0002	507 409	507 409	507 409	0	0	0	507 409	415 835	91 574	-37 496	54 078	0	37 496
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0003	442 010	442 010	442 010	0	0	0	442 010	360 901	81 109	-33 210	47 899	0	33 210
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0004	327 943	327 943	327 943	0	0	0	327 943	267 766	60 177	-24 640	35 537	0	24 640
MS1 MS2 - PLAN DE RELANCE - OPE-2021-0005	982 813	982 813	832 813	150 000	0	150 000	982 813	738 677	244 136	-166 797	77 339	0	166 797
MS5 - MENUISERIE BAT H ET E - OPE-2022-0004	326 095	47 040	47 040	0	279 055	279 055	47 040	3 132	43 908	266 024	309 932	0	13 031
MS7 - AUDITORIUM - OPE-2022-0001	2 985 960	2 985 960	2 985 960	0	0	0	2 953 329	2 584 616	368 713	-38 325	330 388	0	70 956
MS8 - ACCUEIL BU + BAT F - OPE-2023-0165	1 179 120	0	0	0	1 179 120	1 179 120	0	0	0	39 933	39 933	1 071 000	68 187
MS12 - RENOVATION A3 A4 - OPE-2022-0009	773 132	0	0	0	773 132	773 132	0	0	0	755 173	755 173	0	17 959
MS13 - BATIMENT G - OPE-2023-0166	780 899	0	0	0	71 518	71 518	0	0	0	15 849	15 849	709 381	55 669
MS14 - RENOVATION A1 A2 - OPE-2023-0167	985 800	0	0	0	166 800	166 800	0	0	0	36 224	36 224	819 000	130 576
MS15 - EXTENSION VAUBAN - OPE-2023-0168	1 572 720	0	0	0	126 720	126 720	0	0	0	23 232	23 232	1 446 000	103 488
RENOVATION CHAPELLE DOME HOICHE2 - OPE-2023-0169	1 200 000	0	0	0	300 000	300 000	0	0	0	0	0	900 000	300 000
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>14 802 478</b>	<b>7 238 923</b>	<b>7 088 923</b>	<b>150 000</b>	<b>2 292 794</b>	<b>2 442 794</b>	<b>7 206 292</b>	<b>6 237 674</b>	<b>968 618</b>	<b>1 294 096</b>	<b>2 262 714</b>	<b>5 270 761</b>	<b>1 031 329</b>
ASPIE-FRIENDLY	195367	195 367	119 671	0	56 678	56 678	218 788	119 425	0	56 678	56 678	24 169	247
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation	104810	40 056	6 627	0	37 981	37 981	40 056	6 627	0	37 981	37 981	24 169	0
CIFRE ARCHI IN VIVO B.MOREL	5400	3 600	564	0	1 800	1 800	3 600	564	0	1 800	1 800	36 293	0
COLOFIGHT	228363	18 885	12 927	0	52 131	52 131	18 885	12 927	0	52 131	52 131	24 169	0
CRABMAYO	21320	36 516	7 064	0	0	0	36 560	6 930	0	0	0	14 256	134
DEESAC	91476	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000	1 000	90 476	0
DRIIHM SK UNIVN 2020	5400	7 024	2 976	0	2 024	2 024	7 024	2 976	0	2 024	2 024	400	0
DYAPASON	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0
ENSOSP :Convention pour le financement d'un doctorant a	94594	62 779	57 827	0	36 767	36 767	62 779	57 827	0	36 767	36 767	0	0
EPHEuPLa	72506	6 042	6 036	0	24 169	24 169	6 042	6 036	0	24 169	24 169	42 301	0
HOPE-LGBT	182128,88	11 988	0	0	52 309	52 309	11 988	0	0	52 309	52 309	26 795	0
ICENTRA	124451,36	17 756	16 769	0	36 170	36 170	17 756	16 646	0	36 293	36 293	11 673	0
IPRES	72506	6 042	6 036	0	24 169	24 169	6 042	6 036	0	24 169	24 169	42 301	0
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01	163548	88 132	65 780	0	26 795	26 795	88 132	65 780	0	26 795	26 795	70 973	0
LIFESPAN	65000	0	0	0	11 673	11 673	0	0	0	11 673	11 673	53 327	0
LPP	18375	3 500	2 380	0	8 620	8 620	3 500	144	0	10 856	10 856	7 375	0
MEDIANIMES	60678	0	0	0	9 254	9 254	0	0	0	9 254	9 254	51 424	0
NESTLE WATERS	31500	0	0	0	18 000	18 000	0	0	0	18 000	18 000	13 500	0
OCCI ALERT	81218	83 684	76 443	0	0	0	83 684	76 443	0	0	0	4 775	0
OCCI CARIBOU	82904	87 366	81 156	0	1 288	1 288	87 366	81 156	0	1 288	1 288	460	0
OCCI CHLOES	107560	88 277	85 162	0	22 398	22 398	88 277	85 162	0	22 398	22 398	0	0
OCCI HYPOPOSLAM	107560	88 586	82 482	0	25 078	25 078	88 586	82 482	0	25 078	25 078	0	-0
OCCI SOM HEALTH	83160,04	84 566	78 264	0	4 243	4 243	84 566	78 264	0	4 243	4 243	653	0
OCCI THESES VAGUE 2020-2023	300009,64	231 001	224 131	0	75 879	75 879	231 001	224 131	0	75 879	75 879	0	0
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	157205	0	0	0	74 298	74 298	0	0	0	74 298	74 298	82 907	0
Plan de relance : GINGER BURGEAP	127560	12 328	12 328	0	73 280	73 280	12 328	12 328	0	73 280	73 280	41 952	0
Plan de relance : NEWTEC SCIENTIFIC	99945,12	8 838	8 838	0	39 979	39 979	8 838	8 838	0	39 979	39 979	51 128	0
Plan de relance Eaux de Nîmes	124320	57 160	10 416	0	63 780	63 780	57 160	5 362	0	63 780	63 780	50 124	5 065
Plan de relance TILLANDSIA	92400	46 350	5 521	0	46 050	46 050	46 350	5 345	0	46 050	46 050	40 829	176
PRESAGE	160928,55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 929	0
REASIGN	103580	8 632	8 623	0	34 527	34 527	8 632	8 623	0	34 527	34 527	60 430	0
RESILIAGE	406875	0	0	0	43 820	43 820	0	0	0	43 820	43 820	363 055	0
REWRITE	58725	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	5 000	5 000	53 725	0
SENM	36260	0	0	0	7 700	7 700	0	0	0	7 700	7 700	28 560	0
STH-2S	18926,14	0	0	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	16 926	0
SULFATES	92200	29 863	29 651	0	21 059	21 059	29 863	29 651	0	21 059	21 059	41 490	0
TEPRI	92200	39 130	33 907	0	21 059	21 059	39 130	33 907	0	21 059	21 059	37 234	0
THAU-STORY	92200	29 687	29 476	0	21 059	21 059	29 687	29 476	0	21 059	21 059	41 665	0
THESES VAGUE 2020-2022	255000	193 376	172 043	0	63 179	63 179	193 376	172 043	0	63 179	63 179	19 778	0
Vivre avec le feu (MAIF)	27500	0	0	0	500	500	0	0	0	500	500	27 000	0
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>4 255 660</b>	<b>1 586 533</b>	<b>1 243 099</b>	<b>0</b>	<b>1 045 716</b>	<b>1 045 716</b>	<b>1 610 088</b>	<b>1 235 128</b>	<b>0</b>	<b>1 048 075</b>	<b>1 048 075</b>	<b>1 667 218</b>	<b>5 611</b>
DEMOES	3 404 120	909 076	220 813	0	673 692	673 692	909 076	177 339	0	685 599	685 599	2 509 615	31 567
SHIFT	71 800	0	0	0	58 800	58 800	0	0	0	58 800	58 800	13 000	0
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>3 475 920</b>	<b>909 076</b>	<b>220 813</b>	<b>0</b>	<b>732 492</b>	<b>732 492</b>	<b>909 076</b>	<b>177 339</b>	<b>0</b>	<b>744 399</b>	<b>744 399</b>	<b>2 522 615</b>	<b>31 567</b>
<b>Total</b>	<b>22 534 058</b>	<b>9 734 532</b>	<b>8 552 835</b>	<b>150 000</b>	<b>4 071 002</b>	<b>4 221 002</b>	<b>9 725 456</b>	<b>7 650 142</b>	<b>968 618</b>	<b>3 086 571</b>	<b>4 055 188</b>	<b>9 460 594</b>	<b>1 068 507</b>
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	5 187 167	1 495 882	1 283 568	0	1 100 961	1 100 961	1 491 967	1 283 568	0	1 100 961	1 100 961	2 802 639	0
Ss total fonctionnement	1 862 937	643 006	132 744	0	492 474	492 474	736 997	81 300	0	506 741	506 741	1 237 719	37 177
Ss total investissement	15 483 954	7 595 644	7 136 523	150 000	2 477 567	2 627 567	7 496 492	6 285 274	968 618	1 478 869	2 447 487	5 719 863	1 031 329

**B - Recettes**

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2023	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
ADA'P - OPE-2016-0005	260 056	160 056	100 000	-	100 000	-
ENTRETIEN MURS - OPE-2016-0004	1 487 694	0	1 487 694	1 251 694	236 000	-
EQUIPEMENT AMPHIS HOICHE 3 - OPE-2022-0010	144 346	0	-	-	-	-
LABORATOIRE BIOLOGIE HOICHE - O						



**TABLEAU**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

			CF 2022	BI 2023	BR1 2023	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	4 194 252	1 874 695	2 375 222	
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	5 269 476	4 192 540	6 773 991	
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-5 257 435	-1 780 595	-2 050 532	
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie</b>	10 526 911	5 973 135	8 824 523	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-116 187	0	671 729	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	10 643 098	5 973 135	8 152 794		
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	30 640 223	32 472 744	30 196 041	
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	3 404 303	-358 718	-472 382	
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	4 355 093	468 282	445 618	
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	1 504 515	-1 724 796	-1 196 501	
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>	-551	0	0
		Variation des stocks	+ / -			
		Charges sur créances irrécouvrables	-	-551		
		Produits divers de gestion courante	+			
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>	2 783 893	182 065	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	+ / -	3 181 027	120 000	0
		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	+ / -	397 135	62 065	0
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		-1 278 826	-1 906 861	-1 196 500
	<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		423 562	0	-2 631 290
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		-1 702 387	-1 906 861	1 434 789	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		787 916	0	-409 586	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		1 702 387	-1 906 861	1 844 375	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>		3 206 903	182 065	-2 631 290	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer</b>		-694 842	-156 627	-530 132	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	2 375 222	1 718 069	1 845 091	
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	6 773 991	2 467 744	5 577 490	
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-2 050 532	-1 598 530	-4 681 823	
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	8 824 523	4 066 274	10 259 313	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	671 729	0	262 143	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	8 152 794	4 066 274	9 997 169		

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale