

RESULTAT DU VOTE
Nombre de votants : 16
Voix favorables : 16
Voix défavorables : 0
Abstentions : 0
Refus de prendre part au vote : 0

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION
Séance du 26/09/2023

DELIBERATION
n°CA_2023_78

relative au budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023

Vu le code de l'éducation, notamment ses articles R719-51 et suivants ;

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

Vu le décret n° 2022-1535 du 8 décembre 2022 relatif à l'Ecole d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse – TSE,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Le conseil d'administration, après en avoir délibéré, décide :

Article 1^{er}

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 71 ETPT, dont 34,70 ETPT sous plafond d'Etat et 36,30 ETPT hors plafond d'Etat (Plafond emplois Etat notifié par la DGESIP : 90).
- 11 157 662 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 5 969 216 € en personnel,
 - 5 075 599 € en fonctionnement et intervention,
 - 112 847 € en investissement.
- 11 184 013 € de crédits de paiement dont :
 - 5 969 216 € en personnel,
 - 5 101 950 € en fonctionnement et intervention,
 - 112 847 € investissement.
- 11 661 813 € de prévisions de recettes.
- 477 800 € de solde budgétaire.

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 509 486 € de variation de trésorerie,

École d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse – TSE

1, Esplanade de l'Université - F-31080 Toulouse cedex 6 - Tél : +33 (0)5 61 63 36 90 - www.tse-fr.eu

- 489 741 € de résultat patrimonial,
- 597 025 € de capacité d'autofinancement,
- 484 178 € de variation de fonds de roulement.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Article 3 :

La présente délibération sera transmise à la Rectrice d'Occitanie, Chancelière des Universités. Elle fera l'objet d'une publication sur le site internet de TSE.

La Présidente,

Marlène DOLVECK



ANNEXE 1

BUDGET RECTIFICATIF N°1

EXERCICE 2023

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n° 1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					
		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois		En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		-	
		CDI	4,00	6,00	
	Non permanents	CDD	28,70	23,50	52,20
		S/total EC	32,70	25,50	58,20
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1,00	1,00	
		CDI	-	1,00	
	Non permanents	CDD	1,00	9,80	10,80
		S/total Biatss	2,00	10,80	12,80
Totaux	34,70 ⁽¹⁾	36,30	71,00		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		90,0 ⁽³⁾		Plafond global des emplois voté par le CA ⁽²⁾	

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 (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

Tableau 2
Autorisations budgétaires - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023
BUDGET AGREGE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses										Recettes						
	Budget initial (a)		Montant Budget rectificatif n° 1		Somme des BR (yc nouveau BR) (b)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Budget initial (d)	Montant Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Personnel	5 298 970,00	5 298 970,00	670 246,00	670 246,00	670 246,00	670 246,00	5 969 216,00	5 969 216,00	670 246	670 246	9 477 273	1 074 560	1 074 560	10 551 833	1 074 560	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS</i>	<i>1 045 772,00</i>	<i>1 045 772,00</i>	<i>67 294,00</i>	<i>67 294,00</i>	<i>67 294,00</i>	<i>67 294,00</i>	<i>1 111 466,00</i>	<i>1 111 466,00</i>	<i>65 694,00</i>	<i>65 694,00</i>	6 508 844	1 022 406	1 022 406	7 531 250	1 022 406	Subvention pour charges de service public
											-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
											-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	5 306 092,00	5 332 443,00	- 230 493,00	- 230 493,00	- 230 493,00	- 230 493,00	5 075 599,00	5 101 950,00	- 230 493	- 230 493	-	403 550	403 550	403 550	403 550	Autres financements publics
											2 968 429	- 351 396	- 351 396	2 617 033	- 351 396	Recettes propres
											971 730	138 250	138 250	1 109 980	138 250	Recettes fléchées **
											-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	39 750,00	39 750,00	73 097,00	73 097,00	73 097,00	73 097,00	112 847,00	112 847,00	73 097	73 097	971 730	138 250	138 250	1 109 980	138 250	Autres financements publics fléchés
											-	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	0	0	-	0	0	0								
Personnel	-	-			-		0	0								
Fonctionnement	-	-			-		0	0								
Investissement	-	-			-		0	0								
TOTAL DES DÉPENSES	10 644 812	10 671 163	512 850	512 850	512 850	512 850	11 157 662	11 184 013	512 850	512 850	10 449 003	1 212 810	1 212 810	11 661 813	1 212 810	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)				699 960		699 960		477 800		699 960	222 160	0	0	0	0	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023
BUDGET AGREGE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	515 430	515 430	612 471	637 220	-	-	1 127 901	1 152 650
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	5 000	5 000	2 289	2 289	-	-	7 289	7 289
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	121 200	121 200	34 431	34 431	-	-	155 631	155 631
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	389 230	389 230	575 751	600 500	-	-	964 981	989 730
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	-	-	18 610	18 610	-	-	18 610	18 610
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	20 000	20 000	315 004	315 004	27 847	27 847	362 851	362 851
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
D115 - Pilotage et support	5 433 786	5 433 786	4 129 514	4 131 116	85 000	85 000	9 648 300	9 649 902
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes (f)	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	5 969 216	5 969 216	5 075 599	5 101 950	112 847	112 847	11 157 662	11 184 013

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	477 800
------------------------------------	----------------

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023
BUDGET AGREGE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	7 531 250	-	-	-	-	-	-	-	7 531 250
Droits d'inscription	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	714 700	-	-	-	714 700
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	60 000	-	-	-	60 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valorisation	-	-	-	-	53 470	-	-	-	53 470
ANR investissements d'avenir	-	-	-	403 550	-	-	1 072 980	-	1 072 980
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	37 000	-	37 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	-	-	-	2 000	-	-	-	2 000
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	1 786 863	-	-	-	1 786 863
Total	7 531 250			403 550	2 617 033		1 109 980		11 661 813

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-
-----------------------------------	---

Tableau 4
Équilibre financier - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					
	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	222 160		-	-	- 222 160
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	222 160		-	222 160	-
			-	-	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				-	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	3 963 546	- 154 734	- 154 734	3 808 812	- 154 734
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	7 183		-	7 183	-
				-	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1=D2+b1+c1+e1)	4 192 889	-154 734	-154 734	3 815 995	-376 894
Variation de trésorerie (I)	0	674 846	674 846	509 486	509 486
				0	
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>		82 750	82 750	82 750	82 750
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>		592 096	592 096	426 736	426 736
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	4 192 889	520 112	520 112	4 325 481	132 592

Financements (couverture des besoins)					
Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
-	699 960	699 960	477 800	477 800	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
-	-	-	-	-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
				-	<i>dont solde budgétaire BAI</i>
				-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
3 982 324	- 179 848	- 179 848	3 802 476	- 179 848	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
45 205		-	45 205	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
				-	
4 027 529	520 112	520 112	4 325 481	297 952	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
165 360	0	0	0	-165 360	Variation de trésorerie (II)
				0	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
165 360		0	0	-165 360	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
4 192 889	520 112	520 112	4 325 481	132 592	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

* 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 - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Convention EUR CHESS	47180000	Convention EUR CHESS	3 793 230	3 793 230
TVA		TVA	15 582	9 246
TOTAL			3 808 812	3 802 476

(c1)

(c2)

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

Tableau 6
Situation patrimoniale - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023
BUDGET AGREGE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montant Budget 2022 (CA du 15/11/2022)	Prévision exécution 2022	Montant Compte financier 2022	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	5 351 960	676 948	6 028 908	6 028 908	676 948	Subventions de l'Etat	0	0	0	6 508 844	1 022 406	7 531 250	7 531 250	1 022 406
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 045 772	67 294	1 113 066	1 113 066	67 294	Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	5 386 713	-237 171	5 149 542	5 149 542	-237 171	Autres subventions	0	0	0	971 730	403 550	1 375 280	1 375 280	403 550
						Autres produits	0	0	0	2 974 807	-213 146	2 761 661	2 761 661	-213 146
TOTAL DES CHARGES (1)	10 738 673	439 777	11 178 450	11 178 450	439 777	TOTAL DES PRODUITS (2)	0	0	0	10 455 381	1 212 810,00	11 668 191,00	11 668 191,00	1 212 810,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	773 033	773 033	773 033	773 033	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	-	-	283 292	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	10 738 673	1 212 810	1 212 810	1 212 810	1 212 810	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	-	-	-	10 738 673,00	1 212 810,00	1 212 810,00	1 212 810,00	1 212 810,00

* High Resources catégorise de comptes prélevés les contributeurs employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-283 292	773 033	773 033	489 741	773 033
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107 260	24	24	107 284	24
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	0	0	0	0
= CAF ou IAF*	-176 032	773 057	773 057	597 025	773 057

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montant Budget 2022 (CA du 15/11/2022)	Prévision exécution 2022	Montant Compte financier 2022	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement*	176 032	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	-	-	-	773 057	773 057	597 025	773 057
						Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissements	39 750,00	73 097,00	-	112 847,00	73 097,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-
						Autres ressources	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	215 782	73 097	-	112 847	73 097,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-	-	-	773 057,00	773 057,00	597 025	773 057
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	699 960	773 057	484 178	699 960	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-	-	215 782	-	-	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montant Budget 2022 (CA du 15/11/2022)	Prévision exécution 2022	Montant Transféré	Budget initial (a)	Montants Budget rectificatif n° 1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	-	-	-215 782,00	699 960,00	773 057,00	484 178	699 960
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	-	-	-50 422	25 114	98 211	-25 308	25 114
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	-	-	-	-165 360	674 846	674 846	509 486	674 846
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	-	-	1 359 468	-	-	-	1 843 646	1 843 646
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	-	-3 880 670	-	-	-	-3 905 978	-3 905 978
Niveau de la TRESORERIE	-	-	5 240 138	-	-	-	5 749 624	5 749 624

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7
Plan de trésorerie - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	5 240 138	7 506 836	7 009 995	6 623 146	8 125 291	7 709 576	7 299 906	9 064 070	8 736 112	7 646 999	6 617 791	5 588 582	0
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	-	2 611 157	105	1 867 419	3 667	12 117	34 109	1 865 000	742 002	742 002	742 002	1 932 253	10 551 833
Subvention pour charges de service public	-	2 611 000	-	1 865 000	-	-	-	1 865 000	-	-	-	1 190 250	7 531 250
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	100 887	100 887	100 887	100 889	403 550
Recettes propres	-	157	105	2 419	3 667	12 117	34 109	-	641 115	641 115	641 115	641 114	2 617 033
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	277 495	277 495	277 495	277 495	1 109 980
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	277 495	277 495	277 495	277 495	1 109 980
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	2 611 000	- 2 610 486	32 954	15 332	6 368	8 925	2 273 252	- 1 852 324	- 140 928	- 96 548	- 96 548	3 696 684	3 847 681
TVA encaissée	-	-	-	42	333	2 378	3 411	-	770	770	770	772	9 246
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 793 230
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	2 611 000	- 2 610 486	32 954	15 290	6 035	6 547	2 269 841	- 1 852 324	- 141 698	- 97 318	- 97 318	- 97 318	45 205
A. TOTAL	2 611 000	671	33 059	1 882 751	10 035	21 042	2 307 361	12 676	878 569	922 949	922 949	5 906 432	15 509 494
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	333 834	383 872	385 140	368 965	407 758	402 469	519 723	327 646	1 761 396	1 755 327	1 755 327	1 755 326	10 156 783
Personnel	333 834	355 055	355 234	348 664	363 034	342 550	481 828	319 646	665 035	665 035	665 035	665 036	5 559 986
Fonctionnement	-	28 817	29 906	20 301	43 036	59 919	37 895	8 000	1 069 071	1 063 002	1 063 002	1 063 001	4 485 950
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	1 688	-	-	-	27 290	27 290	27 290	27 289	110 847
Dépenses liées à des recettes fléchées	10 468	113 320	31 793	11 398	14 996	25 678	22 597	10 790	203 513	194 225	194 226	194 226	1 027 230
Personnel	10 468	10 468	10 453	10 370	10 453	18 575	16 265	10 790	77 847	77 847	77 847	77 847	409 230
Fonctionnement	-	102 852	21 340	1 028	4 543	7 103	6 332	-	125 166	115 878	115 879	115 879	616 000
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	500	500	500	500	2 000
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en compte de tiers :	0	320	2 975	243	2 996	2 565	877	2 198	2 773	2 605	2 605	3 795 838	3 815 995
TVA décaissée	-	315	2 861	187	2 533	1 065	1 061	2 198	1 466	1 298	1 298	1 300	15 582
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 793 230
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	5	114	56	463	1 500	- 184	-	1 307	1 307	1 307	1 308	7 183
B. TOTAL	344 302	497 512	419 908	380 606	425 750	430 712	543 197	340 634	1 967 682	1 952 157	1 952 158	5 745 390	15 000 008
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	2 266 698	- 496 841	- 386 849	1 502 145	- 415 715	- 409 670	1 764 164	- 327 958	- 1 089 113	- 1 029 208	- 1 029 209	161 042	509 486
SOLDE CUMULE (1) + (2)	7 506 836	7 009 995	6 623 146	8 125 291	7 709 576	7 299 906	9 064 070	8 736 112	7 646 999	6 617 791	5 588 582	5 749 624	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023
BUDGET AGREGÉ

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	2023	2024	>2024
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0		
Recettes fléchées (b)	1 109 980	1 008 730	4 244 640
Financements de l'État fléchés	0	0	0
Autres financements publics fléchés	1 109 980	1 008 730	1 130 980
Recettes propres fléchées	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	1 027 230	1 075 730	4 260 390
Personnel	409 230	434 230	1 768 956
<i>AE=CP</i>	409 230	434 230	1 768 956
Fonctionnement et intervention	616 000	638 500	2 491 434
<i>AE</i>	591 251	622 001	2 491 434
<i>CP</i>	616 000	638 500	2 491 434
Investissement	2 000	3 000	0
<i>AE</i>	2 000	3 000	0
<i>CP</i>	2 000	3 000	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	82 750	-67 000	-15 750

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif n° 1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						Crédits de paiement						Restes	
		AE ouvertes les années antérieures	AE consommées les années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en année N	AE nouvelles ouvertes en année N (BI)	AE mouvement BR1	TOTAL des AE ouvertes en année N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP nouveaux ouverts en N	CP mouvement BR1	Total des CP ouverts en année N	Restes à engager en fin d'année N (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année N (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(5')	(6)=(4)+(5)+(5')	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(10')	(11)=(9)+(10)+(10')	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
total contrats de recherche	206 378,00	0,00	0,00	0,00	6 378,00	37 000,00	43 378,00	0,00	0,00	0,00	6 378,00	37 000,00	43 378,00	163 000,00	0,00
Total contrats d'enseignement	6 163 350,00	0,00	0,00	0,00	946 981,00	18 500,00	965 481,00	0,00	0,00	0,00	971 730,00	18 500,00	990 230,00	5 197 869,00	-24 749,00
Total	6 369 728,00	0,00	0,00	0,00	953 359,00	55 500,00	1 008 859,00	0,00	0,00	0,00	978 108,00	55 500,00	1 033 608,00	5 360 869,00	-24 749,00
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :															
Ss total personnel	2 612 416,00	0,00	0,00	0,00	389 230,00	20 000,00	409 230,00	0,00	0,00	0,00	389 230,00	20 000,00	409 230,00	2 203 186,00	0,00
Ss total fonctionnement et intervention	3 750 312,00	0,00	0,00	0,00	562 129,00	33 500,00	595 629,00	0,00	0,00	0,00	586 878,00	33 500,00	620 378,00	3 154 683,00	-24 749,00
Ss total investissement	7 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	4 000,00	3 000,00	0,00

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			Restes à encaisser
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année N	
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
total contrats de recherche	206 378	6 378	200 000		37 000	163 000
Total contrats d'enseignement	6 163 350		6 163 350		971 730	5 191 620
Total	6 369 728	6 378	6 363 350	0	1 008 730	5 354 620

Somme déjà encaissée à UT1C. Fera l'objet d'un transfert de trésorerie.

Tableau 10 – Détail des opérations pluriannuelles et programmation - Prévisions AE-CP - Budget rectificatif n° 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

En rouge : « Il est coché total opéré » / total AE ou total CP, soit des positifs ou négatifs en fin de tableau

Opération	Nature	Coût total de l'opération (1)	Prévision N (B1 + BR)													Prévision N+1 et suivantes								
			AE couvertes les années antérieures à 2023 (2)	AE consommées les années antérieures à 2023 (3)	AE reprogrammées ou reportées en 2023 (4) = (2) - (3)	AE nouvelles couvertes en 2023 (B) (6)	TOTAL des AE couvertes en B/2023 (6) + (4) - (5)	AE mouvement BR1 (5)	TOTAL des AE couvertes au BR1/2023 (6) + (5) - (8)	CP couverts les années antérieures à 2023 (7)	CP consommés les années antérieures à 2023 (8)	CP reprogrammés ou reportés en 2023 (9) = (7) - (8)	CP nouveaux couverts en 2023 (B) (10)	TOTAL des CP couverts en B/2023 (10) + (9) - (11)	CP mouvement BR1 (11)	TOTAL des CP couverts au BR1 de 2023 (10) + (11) - (12)	AE prévues en 2024 (12)	CP prévues en 2024 (13)	AE prévues en 2025 (14)	CP prévues en 2025 (15)	AE prévues > 2025 (16)	CP prévues > 2025 (17)		
21SR001 - CONVENTION USE R	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Fonctionnement et Intervention	4 378,00	0,00	0,00	0,00	4 378,00	4 378,00	0,00	4 378,00	0,00	0,00	4 378,00	4 378,00	0,00	4 378,00									
	Investissement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00									
	Total	6 378,00	0,00	0,00	0,00	6 378,00	6 378,00	0,00	6 378,00	0,00	0,00	6 378,00	6 378,00	0,00	6 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23CP001 - CP /EQIP (PROF - AHMED MOHAMED)	Personnel	27 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Fonctionnement et Intervention	169 000,00	0,00	0,00	0,00				30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00									
	Investissement	4 000,00	0,00	0,00	0,00				2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00									
	Total	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total contrat de recherche		206 378,00	0,00	0,00	0,00	6 378,00	6 378,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	43 378,00	43 378,00	0,00	43 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18CHES1 - EUROCHES1	Personnel	2 716 471,00	0,00	0,00	0,00	869 200,00	869 200,00	0,00	869 200,00	0,00	0,00	869 200,00	869 200,00	0,00	869 200,00									
	Fonctionnement et Intervention	3 567 934,00	0,00	0,00	0,00	557 751,00	557 751,00	0,00	557 751,00	0,00	0,00	557 751,00	557 751,00	0,00	557 751,00									
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Total	6 284 405,00	0,00	0,00	0,00	1 426 951,00	1 426 951,00	0,00	1 426 951,00	0,00	0,00	1 426 951,00	1 426 951,00	0,00	1 426 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23EFEL2 - ANTI EFELIA	Personnel	229 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00									
	Fonctionnement et Intervention	16 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00									
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Total	229 000,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total contrat d'enseignement		6 163 355,00	0,00	0,00	0,00	1 445 451,00	1 445 451,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	1 711 750,00	1 711 750,00	0,00	1 711 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	So total investissement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00									
	So total fonctionnement et intervention	3 750 312,00	0,00	0,00	0,00	562 129,00	562 129,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	596 629,00	596 629,00	0,00	596 629,00									
	So total investissement	7 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00									
TOTAL		6 309 728,00	0,00	0,00	0,00	853 359,00	853 359,00	0,00	55 500,00	0,00	0,00	1 008 850,00	1 008 850,00	0,00	1 008 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévisions en N+1 et suivantes			
		Financement de l'opération (18)	Encasements des années antérieures à 2023 (19)	Encasements prévus en 2023 (20)	Encasements prévus en 2024 (21)	Encasements prévus > 2025 (22)	Encasements prévus > 2025 (23)
21SR001 - CONVENTION USE R	Financement de l'Etat (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics (2)	6 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	6 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23CP001 - CP /EQIP (PROF - AHMED MOHAMED)	Financement de l'Etat (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics (2)	200 000,00	0,00	37 000,00	58 000,00	68 000,00	0,00
	Autres financements (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	200 000,00	0,00	37 000,00	58 000,00	68 000,00	0,00
Total contrat de recherche		206 378,00	0,00	37 000,00	58 000,00	68 000,00	0,00
18CHES1 - EUROCHES1	Financement de l'Etat (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics (2)	6 284 405,00	0,00	971 750,00	3 023 160,00	3 023 160,00	0,00
	Autres financements (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	6 284 405,00	0,00	971 750,00	3 023 160,00	3 023 160,00	0,00
23EFEL2 - ANTI EFELIA	Financement de l'Etat (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics (2)	229 000,00	0,00	101 250,00	22 500,00	22 500,00	0,00
	Autres financements (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	229 000,00	0,00	101 250,00	22 500,00	22 500,00	0,00
Total contrat d'enseignement		6 163 355,00	0,00	1 072 980,00	3 045 660,00	3 045 660,00	0,00
	So total financement de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	So total autres financements publics	6 303 355,00	0,00	1 109 980,00	3 113 660,00	3 113 660,00	0,00
	So total autres financements	6 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		6 309 728,00	0,00	1 109 980,00	3 113 660,00	3 113 660,00	0,00

(1) Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fédéral
 (2) Autres financements publics (généralistes ou dédiés)
 (3) Recettes propres et recettes propres fédérales

Annexe
Synthèse budgétaire et comptable - Budget consolidé rectificatif n° 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR n° 1	
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	1 359 468,00 €
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 3 880 670,00 €
	4	Niveau initial de la trésorerie	5 240 138,00 €
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	- €
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	5 240 138 €	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	11 157 662,00 €
	6	Résultat patrimonial	489 741,00 €
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	597 025,00 €
	8	Variation du fonds de roulement	484 178,00 €
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS - €
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+
		Cautionnements et dépôts	- - €
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS - €
		Variation des stocks	+ / -
		Production immobilisée	+
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 6 378,00 €
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 6 378,00 €
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	477 800,00 €
	12.a	Recettes budgétaires	11 661 813,00 €
12.b	Crédits de paiement ouverts	11 184 013,00 €	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	- 6 336,00 €	
14	Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	38 022,00 €	
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	509 486,00 €	
15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	82 750,00 €	
15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	426 736,00 €	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	- 25 308,00 €	
17	Restes à payer	- 26 351,00 €	
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer	- 26 351,00 €
	19	Niveau final du fonds de roulement	1 843 646,00 €
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 3 905 978,00 €
	21	Niveau final de la trésorerie	5 749 624,00 €
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	82 750 €
	21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	5 666 874 €

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale