Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Toulouse School of Economics

RESULTAT DU VOTE

Nombre de votants : 17
Voix favorables : 17
Voix défavorables : 0
Abstentions : 0
Refus de prendre part au vote : 0

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION
Séance du 02/10/2025

DELIBERATION
n°CA 2025-27

relative au budget rectificatif n°1 de l'exercice 2025

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 1er

Le conseil d'administration vote les autorisations du budget rectificatif n°1 suivantes :

- 167,5 ETPT, dont 117 ETPT sous plafond d'Etat et 50,5 ETPT hors plafond d'Etat (Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP : 127 ETPT).

- 22 956 654 € d'autorisations d'engagement dont :
  15 902 267 € en personnel,
  6 920 585 € en fonctionnement et intervention,
  133 802 € en investissement.

- 22 956 654 € de crédits de paiement dont :
  15 902 267 € en personnel,
  6 920 585 € en fonctionnement et intervention,
  133 802 € en investissement.

- 22 933 727 € de prévisions de recettes.

- - 22 927 € de solde budgétaire.

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :
• - 22 927 € de variation de trésorerie,
• 49 919 € de résultat patrimonial,
• 110 875 € de capacité d'autofinancement,
• - 22 927 € 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 du conseil d'administration,

Marlène DOLVECK

Signé par :
3FA1C1D41DDA461...

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

ANNEXE 1

Note de présentation du budget rectificatif n° 1 – 2025

Le budget rectificatif proposé au conseil d'administration du 2 octobre 2025 est la première révision des autorisations budgétaires de l'École TSE de l'exercice 2025. Une seconde révision du budget 2025 est programmée en décembre 2025.
Cette modification budgétaire vise à intégrer l'ensemble des informations parvenues depuis la construction du budget 2025, au mois de novembre 2024, notamment, afin de prendre en compte, d'une part les notifications de subvention pour charge de service public (SCSP) reçues durant l'intervalle de la part du ministère de l'enseignement supérieur et de la recherche (MESR) et, d'autre part, les ressources propres issues de l'activité d'enseignement et de recherche réalisées au sein de l'École TSE.

Ce budget rectificatif ne tient pas compte :

- des crédits du programme ARTE (120 k€) porté par l'Ecole TSE, toujours affectés à l'UT Capitole. Une demande conjointe UTC/TSE est en cours de finalisation, à adresser à la DGESIP pour permettre de procéder au transfert de ces crédits à l'Ecole TSE pour lui permettre de prendre en charge le coût de ce programme.

- des crédits associés au COMP 2025-2027. En effet, l'Ecole TSE a eu la confirmation du financement de 6 postes de Professeurs d'Université dédiés aux besoins du département SBS (Social & Behavioral Sciences / sciences humaines comportementales) à compter de 2025. Le financement total s'élève à 360k€, à raison de 120 k€ par an sur 3 ans, au fur et à mesure de la création des postes. La masse salariale associée à ces créations de postes sera ensuite intégrée au « socle » de la masse salariale globale de l'Ecole. La notification écrite officielle de cette mesure est annoncée pour le mois de décembre. C'est pourquoi, les crédits y afférents ne seront inscrits qu'au budget rectificatif n°2.

- de l'ajustement du montant des facturations, pour l'exercice 2025, au titre de la convention d'occupation immobilière et de la convention de services qui régissent les relations entre l'École TSE et l'Université Toulouse Capitole. Le travail d'évaluation est en cours de finalisation, l'impact sera porté par le budget rectificatif n°2.

Pour mémoire l'arbitrage rendu par le Recteur délégué à l'ESR, au mois de juillet 2024, ne porte que sur le montant de la SCSP nécessaire à l'École TSE pour la réalisation de ses missions de service public, environ 2,8 M€, sans aborder les flux liés aux ressources propres. Or, afin de respecter les équilibres financiers qui prévalaient avant la création de l'École TSE, il avait été convenu que les ressources propres précédemment versés par l'école interne à l'Université soient toujours versées par l'École TSE à UTC, sur une base forfaitaire conforme à la moyenne des 3 dernières années. Cependant, conformément à la convention de services conclue entre les deux institutions, la mise en œuvre de cette disposition est conditionnée à l'identification des services réalisés par l'université, nécessaires au bon fonctionnement de l'École. Or, seuls 126 k€ sur les 360 k€ réclamés par l'UTC ont été validés

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

à ce jour, par TSE. Ce point représente une difficulté persistante à surmonter entre les deux partenaires.

Enfin, la demande de 198 k€ de crédits de fonctionnement formulée à la DGESIP nécessaires au bon fonctionnement de l'Ecole n'a pas abouti à ce jour et met en difficulté la pleine gestion des activités de l'Ecole, notamment, pour couvrir les dépenses de masse salariale.

Dans ce contexte, le budget rectificatif n°1 vise principalement à :

- Actualiser les prévisions de recettes globalisées et fléchées, notamment en inscrivant dans le budget le montant de la SCSP 2025 tel que notifié le 21 juillet 2025, et les prévisions de recettes et de dépenses fléchées à l'aune des évolutions intervenues au premier semestre en matière de financements pluriannuels de projets de recherche ou de formation,

- Actualiser les autorisations de dépenses (autorisations d'engagement / crédits de paiement).

Budget 2025 (k€)	Budget initial	Mouvement	Budget rectifié	Evolution %
Autorisations d'engagements (AE)	21 808	+ 1 149	+22 957	+5,3%
Crédits de paiement (CP)	21 808	+ 1 149	+22957	+5,3%
Recettes encaissables (RE)	21 946	+ 988	+22 933	+4,5%
Solde budgétaire (RE-CP)	+ 138	- 160	- 23	

Les modifications proposées conduisent à :

- Augmenter le plafond des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP) de 1 149k€ ;

- Augmenter les prévisions d'encaissements (RE) de 988 k€, notamment, afin d'intégrer un des ressources propres provenant notamment de contrats de recherche et une augmentation des recettes issue de la facturation établie avec la Fondation Jean-Jacques Laffont.

I – Détail des évolutions du budget

1) Evolution des recettes : + 988 k€

Parmi les modifications en matière de recettes proposées au BR1, il est intéressant de souligner les évolutions suivantes :

- L'inscription dans le budget du grand établissement du montant de la dotation de l'Etat (SCSP) issu des notifications de mars et juillet 2025 : le total de la SCSP inscrit au budget rectifié est de 15 515 k€, soit -624 k€ par rapport à l'inscription initiale opérée au BI en décembre 2024 en l'absence de pré-notification sur la base des données 2024.
  Le montant notifié en juillet 2025 comprend les crédits afférents à la poursuite de la loi de programmation de la recherche (LPR) à hauteur de 76 k€ (+ 46 k€ au titre de mesures en

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

ressources humaines et 29 k€ au titre de l'accompagnement à la création de 2 chaires de professeurs juniors à la rentrée 2025.

- L'inscription de recettes afférentes aux financements attribués par l'Institut Universitaire de France en 2024 (+3,7 k€).

- L'augmentation des prévisions de recettes relatives à des conventions conclues dans le cadre de programmes de financements européens, de l'Agence Nationale pour la Recherche (ANR) et d'organisations ou de fondations internationales (+267 k€).

- L'ajustement des ressources propres (1 341 k€) notamment, de celles issues de la facturation établie avec la FJJL, de la contribution de vie étudiante et de campus (CVEC), de la réévaluation des recettes titrées relatives à des droits d'inscription et de ressources propres diverses.

2) Evolution des dépenses (+ 1149 k€ en AE /CP)

a - Le budget de la section fonctionnement est ainsi modifié :

- Pour le fonctionnement globalisé (SCSP et ressources propres non fléchées) : + 330 k€
- Pour le fonctionnement fléché (conventions de financement de la recherche) : + 151 k€

b – Le budget de la section investissement est ajusté de 149 k€ à 134 k€ (-15 k€).

c – Les prévisions de dépenses de masse salariale sont augmentées (+ 683 k€) sous l'effet de différentes revalorisations des facturations des mises à dispositions, des rémunérations des personnels intervenant dans le cadre de l'EUR CHESS et de la formation professionnelle.

II – L'équilibre financier, trésorerie et évolution de la situation patrimoniale

Avec la modification du budget, le solde budgétaire prévisionnel est de -23 k€, le nouveau budget prévisionnel efface l'excédent du budget initial qui s'élevait à 138 k€ en raison de prévisions de dépenses supplémentaires, notamment en masse salariale. Il convient toutefois de souligner que le déficit budgétaire est conjoncturel, lié à la règle d'enregistrement basée sur les encaissements et décaissements de l'exercice. Le résultat patrimonial éclaire mieux sur la situation financière de l'établissement.

La situation patrimoniale prévisionnelle 2025 s'établit comme suit :

Résultat patrimonial :	50k€
Capacité d'autofinancement (CAF) :	111 k€
Variation du fonds de roulement :	-23 k€
Fonds de roulement :	3 446 k€
Besoin en fonds de roulement :	- 3 991 k€
Variation de la trésorerie :	- 23 k€
Trésorerie :	7 437 k€

Les ratios financiers s'établissent comme suit :

Taux d'autofinancement = CAF/Produits encaissables → 111 k€ / 22 933 ≈ **0,48 %**

Fonds de roulement en jours de fonctionnement = FR / (Charges annuelles hors investissement /360) → 3 446 k€ / (22 823 k€ / 360) ≈ **54,35 jours**

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Taux de dépendance à la SCSP =
SCSP / Produits encaissables → 15 515 k€ / 22 933 k€ ≈ **67,65 %**

Part des charges de personnel = Masse salariale y compris pensions civiles/Total recettes fonctionnement réel → 15 743 k€/ 22 933 k€ ≈ **68,65%**

Jours de trésorerie en jours de fonctionnement : Tréso / (Charges annuelles hors investissement / 360) → 7 437 k€ / (22 823 k€ / 360) ≈ **117,31 jours**

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Exercice 2025 - Budget rectificatif n° 1 de l'École d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse - TSE

Conseil d'administration du 2 octobre 2025

Tableau 1 – Tableau des emplois
Tableau 2 – Autorisations budgétaires
Tableau 3 – Dépenses par destination
Tableau 3 – Recettes par origine
Tableau 4 – Équilibre financier
Tableau 5 – Opérations pour le compte de tiers
Tableau 6 – Situation patrimoniale
Tableau 7 – Plan de trésorerie
Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées
Tableau 9 – Opérations pluriannuelles
Tableau 10 – Opérations pluriannuelles et programmation – Prévisions AE/CP
Tableau 11 – Annexe - Synthèse budgétaire et comptable

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Liste des acronymes utilisés

AE : autorisation d'engagement = plafond des engagements

ANR : Agence Nationale de la Recherche

BI : budget initial

BR : budget rectificatif

CAF : capacité d'autofinancement

CF : compte financier

CP : crédits de paiement = plafond des décaissements

DGESIP : direction générale de l'enseignement supérieur et de l'insertion professionnelle

DPGECP : document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnel

EPE : établissement public expérimental

ETPT : équivalent temps plein travaillé

GVT : glissement vieillesse technicité

IAF : insuffisance d'autofinancement

IUF : Institut Universitaire de France

RE : recettes encaissables

RP : ressources propres

SCSP : subvention pour charges de service public

UTC : Université Toulouse Capitole

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Tableau 1 - Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2025
Budget Rectificatif 1 Exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		*(A)* Emplois sous plafond Etat * En ETPT	*(B)* Emplois financés hors SCSP En ETPT	*(C) = (A) + (B)* Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	51,70		51,70
		CDI	9,30	5,00	14,30
	Non permanents	CDD	32,50	28,00	60,50
S/total EC			**93,50**	**33,00**	**126,50**
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			**-**		**-**
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	11,50		11,50
		CDI	1,50	2,00	3,50
	Non permanents	CDD	10,50	15,50	26,00
S/total Biatss			**23,50**	**17,50**	**41,00**
Totaux			**117,00** *(1)*	**50,50**	**167,50**
					Plafond global des emplois voté par le CA ** *(2)*
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			**127,0** *(3)*		

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

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"

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Tableau 2 - Autorisations budgétaires
Budget Rectificatif n°1 Exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses

	Montants Compte financier 2024		Montants Budget Initial N (CA du 17/12/2024) (a)		Montant Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Montant Compte Financier 2024	Montants Budget Initial 2025 (CA du 17/12/2024) (e)	Montant Budget rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (g) = (e) + (f)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	**13 547 598,36**	**13 547 598,36**	**15 219 056**	**15 219 056**	**683 211**	**683 211**	**15 902 267,00**	**15 902 267,00**	**19 120 989,81**	**19 653 251**	**1 010 074**	**20 663 325**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	2 797 416,89	2 797 416,89	*2 816 948*	*2 816 948*	*102 877*	*102 877*	*2 919 825*	*2 919 825*	15 236 660,00	16 139 303	-620 396	15 518 907	Subvention pour charges de service public
							-	-		0		-	Autres financements de l'Etat
							-	-		0	178 662	178 662	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**5 955 331,19**	**5 862 904,91**	**6 439 660**	**6 439 660**	**480 925**	**480 925**	**6 920 585,00**	**6 920 585,00**	**16 737,25**	236 500	194 419	430 919	Autres financements publics
							-	-	3 867 592,56	3 277 448	1 257 389	4 534 837	Recettes propres
Intervention							-	-				-	
							-	-	**2 674 816,50**	**2 292 258**	**-21 856**	**2 270 402**	**Recettes fléchées ***
							-	-		0		-	Subvention pour charges d'investissement fléchée
							-	-		0		-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**28 412,07**	**28 412,07**	**149 252**	**149 252**	**-15 450**	**-15 450**	**133 802,00**	**133 802,00**	2 674 816,50	1 737 152	533 250	2 270 402	Autres financements publics fléchés
							-	-		555 106	-555 106	-	Recettes propres fléchées
				0	0		-	-					
								-					
TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)	**19 531 342**	**19 438 915**	**21 807 968**	**21 807 968**	**1 148 686**	**1 148 686**	**22 956 654,00**	**22 956 654,00**	**21 795 806**	**21 945 509**	**988 218**	**22 933 727,00**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		**2 356 890,97**		**137 541**		**-**		**-**	-	-	**160 468**	**22 927**	**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)**

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Tableau 4 - Équilibre financier

Budget Rectificatif n°1 Exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS						FINANCEMENTS					
	Montants Compte Financier 2024	Montant Budget Initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montant Budget rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié		Montants Compte Financier 2024	Montant Budget Initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montant Budget rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié	Ecarts entre le dernier budget modifié et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*			**160 468**	**22 927**		2 356 890,97	**137 541**		-		Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont solde budgétaire budget principal			**160 468**	**22 927**		2 356 890,97	**137 541**		-		*dont Budget Principal*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements(b1)		-							-		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements(b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 977 948,46	**4 173 230**		**4 173 230**		8 095 465,28	**4 173 230**		**4 173 230**	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 948,30			-		203 191,42			-	-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	**7 981 897**	**4 173 230**	**160 468**	**4 196 157**	et	**10 655 547,67**	**4 310 771,00**	**0,00**	**4 173 230,00**	**0**	**Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)**
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	**2 673 651**	**137 541**	**0**		ou	**0**	**0**	**160 468**	**22 927**		**PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****	*1 781 185*			83 435	ou		*83 959*				*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	*892 467*	221 500			ou				-106 362	0	*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*
		0									
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	**10 655 548**	**4 310 771**	**160 468**	**4 196 157**	et	**10 655 548**	**4 310 771**	**160 468**	**4 196 157**	**0**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)**

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Tableau 6 - Situation patrimoniale
Budget Rectificatif n°1 Exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA 17/12/2024)	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	PRODUITS	Montants Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA 17/12/2024)	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Personnel	15 569 148	13 883 718	13 467 143,10	15 066 865,00	676 379	15 743 244	Subventions de l'Etat	14 260 832	15 230 870	16 335 589,07	16 139 303	-620 396	15 518 907
*dont charges de pensions civiles**	*369 132,00*	*374 132,00*	*2 797 416,89*	*2 816 948,00*	*102 877,00*	*2 919 825,00*	Fiscalité affectée			78 587,64		178 662	178 662
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 338 524	6 863 292	6 897 023,69	6 648 474,00	492 090	7 140 564	Autres subventions	1 426 730	1 860 823	261 762,25	1 973 652	727 669	2 701 321
Intervention (le as échéant)						0	Autres produits	3 166 703	3 650 005	3 851 277,57	3 832 554	702 283	4 534 837
TOTAL DES CHARGES (1)	**18 907 672**	**20 747 010**	**20 364 167**	**21 715 339**	**1 168 469**	**22 883 808**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**18 854 265**	**20 741 698**	**20 527 217**	**21 945 509**	**988 218,00**	**22 933 727,00**
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	***0***	***0***	***163 050***	***230 170***	***0***	***49 919***	**Résultat : perte (4) = (1) - (2)**	***53 312***	***5 312***	-	-	***180 251***	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	**18 907 672**	**20 747 010**	**20 527 217**	**21 945 509**	**1 168 469**	**22 933 727**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)**	**18 907 577**	**20 747 010**	**20 527 216,53**	**21 945 509,00**	**1 168 469,00**	**22 933 727,00**

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**-53 407**	**-5 312**	**163 050**	**230 170**	**-180 251**	**49 919**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	91 361	81 367	357 161	56 623	4 333	60 956
- 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
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	**37 954**	**76 055**	**520 210**	**286 793**	**-175 918**	**110 875**

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

EMPLOIS	Montants Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA 17/12/2024)	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	RESSOURCES	Montants Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA 17/12/2024)	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Insuffisance d'autofinancement*	-		-	-	175 918	-	Capacité d'autofinancement*	37 954,00	76 055	520 210,40	286 793	-	110 875
		-	-				Financement de l'actif par l'État	-		-			-
Investissements	63 000,00	49 722,00	28 412,07	149 252,00	- 15 450,00	133 802,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-		-			-
	-	-	-	-	-	-	Autres ressources	-		1 026 447,74			-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-		-			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**63 000,00**	**49 722,00**	**28 412,07**	**149 252**	**160 468**	**133 802**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**37 954,00**	**76 055**	**1 546 658,14**	**286 793,00**	**-**	**110 875**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**-**	**26 333,00**	**1 518 246,07**	**137 541,00**	**-**	**-**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)**	**25 046,00**	**-**	**-**	**-**	**160 468,00**	**22 927**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants Budget initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévisions d'exécution 2024 BR 2 2024 (CA 17/12/2024)	Montants Compte Financier 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2025)	Montants Budget Rectificatif n° 1 (CA 02/10/2025)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-25 046,00 €	26 333,00 €	1 518 246,07 €	137 541 €	-160 468 €	-22 927 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	172 500,00 €	0,00 €	-1 155 404,84 €	0 €	0 €	0 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	-197 546,00 €	26 333,00 €	2 673 650,91 €	137 541 €	-160 468 €	-22 927 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 407 422,00 €	1 976 890,00 €	3 468 803,00 €	2 114 431 €	3 308 335 €	3 445 876 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 708 170,00 €	-2 836 046,00 €	-3 991 451,11 €	-2 836 046 €	-3 991 451 €	-3 991 451 €
Niveau de la TRESORERIE	5 115 592,00 €	4 812 936,00 €	7 460 254,11 €	4 950 477 €	7 437 327 €	7 437 327 €

Docusign Envelope ID: DE3B4BCC-D83A-4054-A200-7A0A4901A9BF

Tableau 9 - Tableau des opérations pluriannuelles
Budget Rectificatif n°1 Exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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	CP mouvement BR2	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')+(5")	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(10')	(10")	(11)=(9)+(10)+(10')+(10")	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
total contrats de recherche	2 923 652,00	45 717,00	45 061,73	0,00	1 330 597,00	-322 960,00	**1 007 637,00**	45 717,00	45 061,73	0,00	1 330 597,00	-322 960,00	0,00	**1 007 637,00**	**1 870 953,27**	**0,00**
Total contrats d'enseignement	9 322 716,00	2 306 701,00	1 768 540,08	0,00	1 056 730,00	122 600,00	**1 179 330,00**	2 306 701,00	1 768 540,08	0,00	1 056 730,00	122 600,00	0,00	**1 179 330,00**	**6 374 845,92**	**0,00**
Total	**12 246 368,00**	**2 352 418,00**	**1 813 601,81**	**0,00**	**2 387 327,00**	**-200 360,00**	**2 186 967,00**	**2 352 418,00**	**1 813 601,81**	**0,00**	**2 387 327,00**	**-200 360,00**	**0,00**	**2 186 967,00**	**8 245 799,19**	**0,00**
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :																
Ss total personnel	5 324 962,00	1 210 970,00	593 321,70	0,00	1 313 275,00	-211 550,00	**1 101 725,00**	1 210 970,00	593 321,70	0,00	1 313 275,00	-211 550,00	0,00	**1 101 725,00**	**3 629 915,30**	**0,00**
Ss total fonctionnement	6 842 406,00	1 137 334,00	1 216 166,11	0,00	1 054 000,00	11 190,00	**1 065 190,00**	1 137 334,00	1 216 166,11	0,00	1 054 000,00	11 190,00	0,00	**1 065 190,00**	**4 561 049,89**	**0,00**
Ss total intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00			0,00	0,00	0,00			**0,00**
Ss total investissement	79 000,00	4 114,00	4 114,00	0,00	20 052,00	0,00	**20 052,00**	4 114,00	4 114,00	0,00	20 052,00	0,00	0,00	**20 052,00**	**54 834,00**	**0,00**
Contrôle de fonction Total	12 246 368,00	2 352 418,00	1 813 601,81	0,00	2 387 327,00	-200 360,00	2 186 967,00	2 352 418,00	1 813 601,81	0,00	2 387 327,00	-200 360,00	0,00	2 186 967,00	8 245 799,19	0,00

B - Prévisions de 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	2 923 652		2 923 652	383 856	1 057 422		1 482 374
Total contrats d'enseignement	9 322 716	122 600	9 200 116	5 064 076	1 212 980		2 923 060
Total	**12 246 368**	**122 600**	**12 123 768**	**5 447 932**	**2 270 402**		**4 405 434**