

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE
PORTANT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023**

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE DU 15 DECEMBRE 2023,

Vu le code de l'Education,

Vu le décret n°2020-1527 du 7 décembre 2020 portant création de l'Etablissement Public Expérimental Université Clermont Auvergne ;

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

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

Vu l'avis du Directoire en date du 4 décembre 2023 ;

PRESENTATION DU PROJET

Vu la présentation de Monsieur le Président de l'Université Clermont Auvergne ;

Après en avoir délibéré ;

DECIDE

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 3 479,33 ETPT, dont 2 689,13 ETPT sous plafond et 790,20 ETPT hors plafond
- 358 109 192 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 260 420 406 € personnel
 - 72 334 763 € fonctionnement
 - 25 354 023 € investissement
- 364 514 938 € de crédits de paiement dont :
 - 260 420 406 € personnel
 - 62 627 663 € fonctionnement
 - 41 466 869 € investissement
- 341 112 748 € de recettes
- - 23 402 190 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 22 990 193 € de variation de trésorerie
- 1 390 088 € de résultat patrimonial
- 8 642 583 € de capacité d'autofinancement
- - 20 509 593 € de variation du 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.

Membres en exercice : 41

Votes : 31

Pour : 26

Contre : 4

Abstention : 1

Le Président,

Mathias BERNARD

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : CA UCA 2023-12-15-01

TRANSMIS AU RECTEUR :

PUBLIE LE :

Modalités de recours : *En application de l'article R421-1 du code de justice administrative, le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand peut être saisi par voie de recours formé contre les actes réglementaires dans les deux mois à partir du jour de leur publication et de leur transmission au Recteur.*

Budget rectificatif n°2 2023

Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 15 décembre 2023

Version du 28 novembre 2023

Note relative au budget rectificatif n°2 2023

Conseil d'administration du 15 décembre 2023

Dans le cadre du décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), l'Établissement expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) présente au Conseil d'Administration du 15 décembre 2023 un budget rectificatif n°2 (BR2), à la suite du budget initial du 16 décembre 2022 et du premier budget rectificatif du 30 juin 2023.

Le budget 2023 a été construit en prenant en compte le contexte de crise politique et économique majeure marquée par une inflation généralisée, la flambée des coûts de l'énergie et les différentes mesures nationales, notamment les dispositifs de revalorisation salariale.

Ce qu'il faut retenir

Ce budget rectificatif (BR) intègre la mise à jour des dépenses de masse salariale et des recettes de SCSP ainsi que la déprogrammation des opérations pluriannuelles, conformément aux prévisions inscrites au budget initial 2024, voté à la même date.

► Les Principaux chiffres - Etablissement agrégé

	Compte financier 2022	Budget initial 2023	Budget rectificatif n°1 2023*	Budget rectificatif n°2 2023
Solde budgétaire	4 497 041 €	- 33 350 422 €	- 37 361 292 €	- 23 402 190 €
Résultat	8 060 776 €	- 10 758 369 €	- 8 811 414 €	1 390 088 €
CAF	16 820 781 €	- 2 003 767 €	15 515 €	8 642 583 €
Variation du fonds de roulement	1 736 173 €	- 30 820 999 €	- 34 768 695 €	-20 509 593 €
Niveau du fonds de roulement	86 079 314 €	54 977 904 €	51 310 620 €	65 569 722 €
Niveau de trésorerie	113 570 196 €	77 368 029 €	77 302 899 €	90 580 002 €

*après prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2022

► Les Principaux chiffres - par budget

SOLDE BUDGETAIRE	
Etablissement principal	- 28 377 233 €
Budget annexe immobilier	+ 5 005 576 €
UCA Fondation	- 30 533 €
SOLDE BUDGETAIRE UCA	- 23 402 190 €

RESULTAT	
Etablissement principal	- 3 807 852 €
Budget annexe immobilier	+ 5 179 539 €
UCA Fondation	+ 18 401 €
RESULTAT UCA	+ 1 390 088 €

CAF	
Etablissement principal	1 785 976 €
Budget annexe immobilier	6 862 140 €
UCA Fondation	- 5 533 €
CAF UCA	8 642 583 €

Le BR2 2023

Objectifs

Ce budget rectificatif prend en compte les éléments suivants :

↻ *Actualisation de la masse salariale*

La projection des emplois sur la fin de l'exercice, opérée par les outils de pilotage de la masse salariale, nous amène à ajuster les crédits sur le budget principal à hauteur de + 963 k€ et déprogrammer 106 k€ sur le budget de la Fondation. La partie non compensée des nouvelles mesures de revalorisations salariales se neutralise partiellement par des prévisions de recrutement non réalisées (environ 45 ETP). A cela s'ajoute un effet de la structure des emplois dit "positif", à savoir des départs de titulaires temporairement remplacés par des contractuels (générant ainsi des économies temporaires).

↻ *Déprogrammation des opérations immobilières*

Le suivi de l'avancée des travaux prévus aux BI et BR1 2023 ainsi que le taux d'exécution constaté à fin octobre 2023 permettent de mettre à jour les prévisions budgétaires 2023, en cohérence avec les prévisions du budget initial 2024 (BI2024) et les éventuels décalages d'opérations sur l'exercice suivant.

Il en ressort la déprogrammation de dépenses de l'ordre de - 2 482 k€ en AE et - 2 279 k€ en CP sur le budget principal et de - 1 189 k€ en AE et - 561 k€ en CP sur le budget annexe immobilier.

La contractualisation subséquente, par co-financier, au CPER 2021/2027 étant encore en cours, aucune inscription à ce titre ne peut être enregistrée sur l'exercice 2023, à l'exception du learning center qui a fait l'objet de convention avec la région AURA.

↻ *Comptabilisation de la vente du centre d'affaires Gergovia*

Le 27 octobre 2023 a eu lieu la vente devant notaire (Office notarial à Cournon d'Auvergne) du centre d'affaire Gergovia, entre d'une part l'UCA et le CNRS (les vendeurs) et la Fondation pour les études et recherches sur le développement international (l'acquéreur). Cette vente concerne 3 lots pour un montant total de 1 950 000€ dont 1 474 140€ pour l'UCA. A la fusion de l'université l'ensemble des actes fonciers n'ont pas été repris si aucun changement ne les impactait. Aussi pour finaliser cette vente l'UCA a dû établir un transfert de propriété de Clermont 1 (propriétaire du bien immobilier) à l'UCA, frais de transfert qui s'élèvent à 18k€.

↻ *Déprogrammation des contrats de recherche*

En parallèle de la préparation du budget initial 2024, les tranches annuelles des contrats de recherche en cours ont également été mises à jour. Le BR2 2023 affiche ainsi une déprogrammation de crédits en dépenses et en recettes, améliorant le taux d'exécution de ce pôle regroupant près de 500 conventions.

↻ Mise à jour des prévisions de décaissements

Les CP de l'établissement ont été réévalués en prenant en compte l'exécution sur les 10 premiers mois, la saisonnalité sur la fin du cycle et les décalages de paiements, notamment en fonctionnement.

↻ Ajustement de la SCSP

Le BR2 prend en compte les notifications intermédiaires comprenant entre autres le versement de 50% des crédits relatifs au contrat d'objectifs, de moyens et de performance 2023-2025 (COMP) sur 2023. Suite au courrier de la DGESIP du 6 novembre 2023 relatif aux informations sur la fin de gestion de l'exercice 2023, ont également été intégrés les crédits alloués dans le cadre du plan de relance pour la création de places supplémentaires (430k€) ainsi que la compensation partielle des mesures dites Guerini de revalorisation salariale à hauteur de 50% soit 757k€. Le montant de la compensation des fluides n'étant pas encore stabilisé, il ne sera notifié que dans la notification définitive de décembre.

Modifications des masses :

Les variations proposées au BR2 par rapport au budget initial sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	+ 857 286 €	+ 857 286 €
Fonctionnement	- 1 545 946 €	- 4 728 979 €
Investissement	- 5 350 289 €	- 3 835 765 €

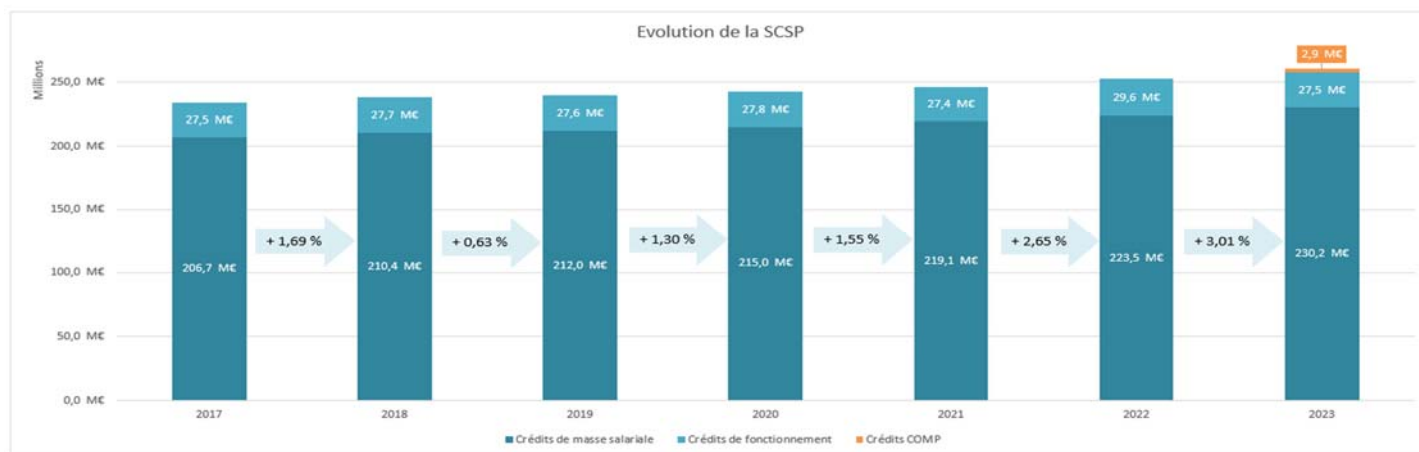
	Recettes encaissées
Recettes globalisées	+ 6 063 572 €
Recettes fléchées	+ 188 072 €

Les principales évolutions

1. La recette de SCSP

Conformément aux notifications intermédiaires reçues en juillet et septembre 2023, l'estimation de la Subvention pour Charges de Service Public a été revue à la hausse pour un montant de **4,5 M€**. Cette augmentation prend en compte les deux notifications intermédiaires. La seconde est consacrée aux seuls crédits du contrat d'objectifs, de moyens et de performance 2023-2025 (COMP). Son 1^{er} versement a été perçu en août 2023 à hauteur de 50% des crédits alloués, soit 2,9 M€. Le second versement interviendra sur 2024 à hauteur de 30 %. Le solde de 20% devrait être versé en 2025 sous condition d'atteinte des objectifs fixés dans le COMP. La délibération du CA n°2023-11-10-03 a approuvé les objectifs de ce contrat.

La notification intermédiaire s'élève donc à **260,7 M€**, soit **+ 3,3 M€** par rapport au BR1 et +3,01% par rapport à la dotation 2022.



Le schéma ci-dessus retrace l'évolution de cette dotation. En orange, un focus sur les crédits relatifs au COMP, ce premier versement correspondant à 50% de l'enveloppe globale (2023/2025). Leur utilisation peut être réalisée en personnel, fonctionnement et investissement, conformément aux projets présentés par l'EPE UCA.

De plus, un courrier de la DGEIP du 6 novembre 2023 relatif aux informations sur la fin de gestion de l'exercice 2023 mentionne des crédits supplémentaires dans le cadre du plan de relance pour la création de places supplémentaires à hauteur de **433 k€**. Ces crédits seront inscrits dans la notification définitive de décembre et sont intégrés dans la prévision de ce BR2.

La DGEIP précise également qu'une compensation partielle des mesures de revalorisation salariale sera versée sur 2023. Elle représente 50% de l'impact des mesures indiciaires (revalorisation de point d'indice de +1,5 % et mesures bas salaires pour les grilles des catégories C et B pour les fonctionnaires et agents contractuels relevant du plafond d'emplois issu de la loi de finances) qui ont impacté notre masse salariale à compter du 1^{er} juillet 2023. Cette compensation a été estimée par la DRH à **757 k€** sur 2023.

2. Les dépenses de masse salariale

2.1. Un contexte inflationniste déclenchant un dispositif ministériel de mesures salariales

Le ministre de la transformation et de la fonction publiques a annoncé lors des rencontres salariales en juin 2023 un ensemble de mesures visant à soutenir plus particulièrement les moyens et bas salaires. Ainsi, ont été notamment consentis : une revalorisation du point d'indice de +1,5% au 1^{er} juillet 2023 (compensée à hauteur de 50% pour notre établissement), une prime pouvoir d'achat versée en novembre 2023 allant de 300€ à 800€ pour environ 1800 agents de l'UCA (mesure non compensée), la reconduction de la GIPA, une revue des grilles indiciaires pour les agents de catégorie B et C ou encore une meilleure prise en charge de l'abonnement aux transports collectifs.

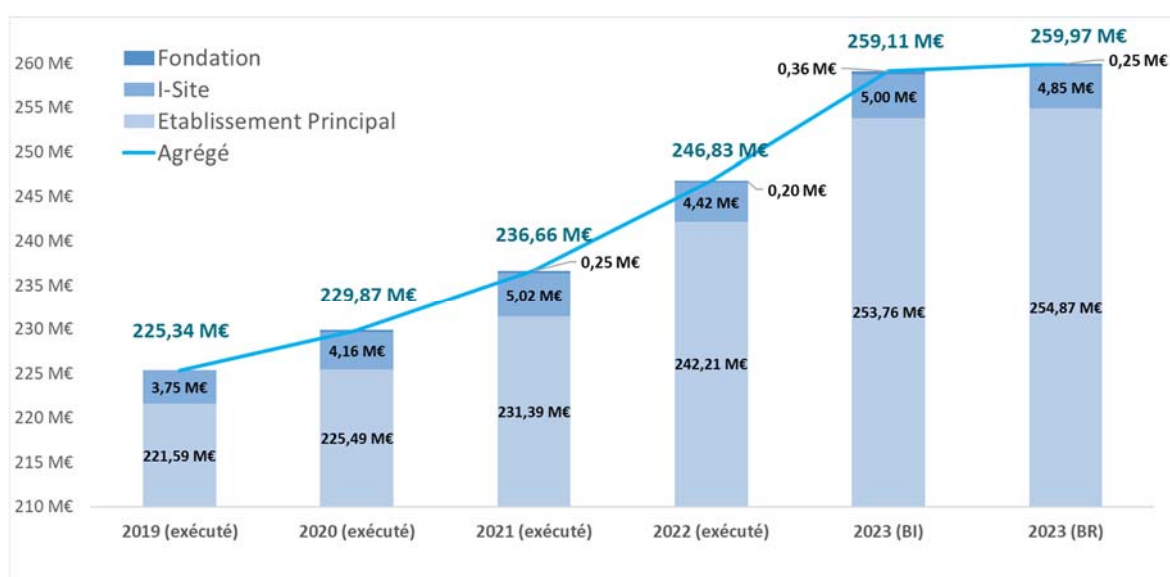
Le Budget Rectificatif n°2 de l'année 2023 (BR2 2023) permet donc d'inscrire ces évolutions majeures et de réajuster les prévisions en termes de recrutement pour cette fin d'exercice.

Le chiffrage et les analyses ont été présentés à la Gouvernance lors du comité de pilotage qui s'est tenu le 25 octobre 2023. Les dépenses de masse salariale présentent une légère augmentation par rapport au budget initial 2023 à hauteur de +0,33% (soit +857k€) pour atteindre un montant de **259,97M€**.

2.2. Une fin d'année 2023 qui témoigne d'une nouvelle accélération des dépenses de masse salariale

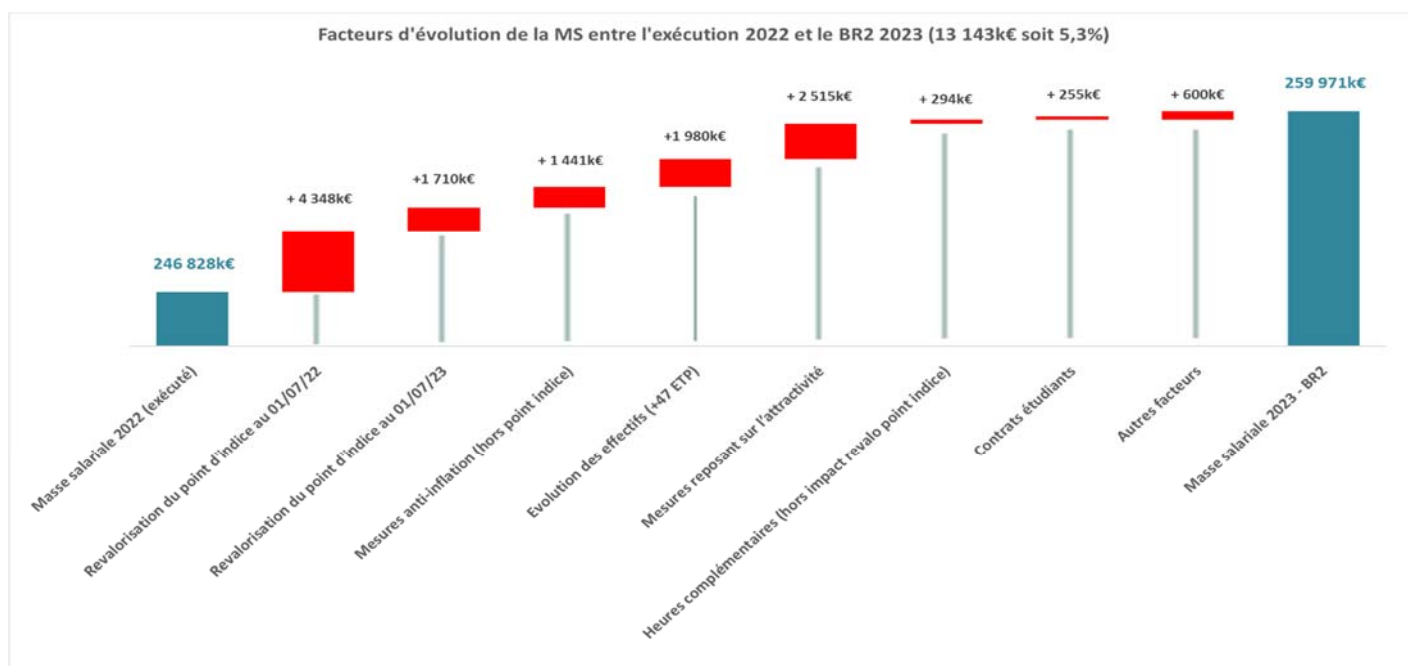
L'évolution de la masse salariale depuis 2019 peut être synthétisée selon le graphique ci-dessous. La situation fait notamment état d'une augmentation significative des dépenses prévisionnelles en 2023 par rapport aux années précédentes (vs 2022 : +5,3% / vs 2021 : +9,8% / vs 2020 : +13,1% / vs 2019 : +15,4%).

Dans les grandes lignes, le BR2 2023 (volet MS) traduit la montée en puissance de la LPR, une politique d'établissement dans une logique d'attractivité (charte des contractuels, modification du RIFSEEP), une diversification des financements plus accrue (COMP et AAP structurants).



2.3. Les principaux facteurs d'évolution des dépenses de masse salariale en 2023 par rapport à 2022

Les facteurs d'évolution pouvant expliquer l'augmentation des dépenses de masse salariale entre 2022 et 2023 (+13,1M€) peuvent être représentés selon le graphique suivant :



Ces évolutions se répartissent comme suit :

- Revalorisation du point d'indice au 1er juillet 2022 à +3,5% (part **additionnelle** vs 2022 car impact sur 12 mois en 2023 *versus* 6 mois en 2022) : + **4 348k€**¹ ;
- Revalorisation du point d'indice au 1er juillet 2023 à +1,5% : + **1 710k€**² ;
- Mesures anti-inflation (hors point indice) : + **1 441k€**
 - Revalorisations du SMIC (au 01/01/23 : +1,7% et au 01/05/23 : +2,19%) : +206k€ ;
 - GIPA : +197k€ ;
 - Prime pouvoir d'achat versée en novembre 2023 allant de 300€ à 800€ pour environ 1800 agents : + 1 038k€.
- Evolution des effectifs, y compris les AAP, la Recherche et la Fondation (+47 ETP) : + **1 980k€**
- Mesures reposant sur l'attractivité : **2 515k€**
 - Modification du régime indemnitaire des BIATSS avec effet rétroactif au 01/09/22 : +987k€ ;
 - [LPR] - Revalorisations du régime indemnitaire des EEC et octroi de PEDR supplémentaires : +307k€
 - [LPR]- Revalorisation des doctorants au 01/01/23 : + 225k€
 - [LPR]- PESR (avec rattrapage sur l'année 2022) : + 195k€
 - [LPR]- Double SMIC MCF : +229k€
 - Charte des contractuels : +572k€

¹ L'impact en année plein de cette mesure de 2022 est estimé à 8 134k€

² L'impact en année plein de cette mesure de 2023 est estimé à 3 485k€

- Heures complémentaires (hors impact revalorisation point indice) : **+294k€**
- Contrats étudiants : **+255k€**
- Autres : **+600k€ dont**
 - GVT : +357k€
 - CLD : +144k€

3. Les opérations pluriannuelles

3.1. Les opérations immobilières

La mise à jour de la programmation des opérations immobilières en cours à la fois sur le budget principal et sur le budget annexe immobilier a conduit à :

- une baisse des AE de 3,7 M€ (1,2 M€ sur le BAI et 2,5 M€ sur le budget principal) ;
- une baisse des CP de 2,9 M€ (0,6 M€ sur le BAI et 2,3 M€ sur le budget principal).

Les tableaux ci-dessous retracent, par site, les prévisions d'engagements et de paiements après BR2 2023, conformément au tableau des opérations pluriannuelles présenté pour vote (tableau 9).

AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Autorisations d'engagement - Budget initial 2023	Virements budgétaires	Autorisations d'engagement - Budgets rectificatifs 2023	Autorisations d'engagement - Total 2023
Tous sites	2 586 616 €	- 375 824 €	- 1 276 350 €	934 442 €
Cézeaux Pascal	2 686 000 €	208 020 €	- 600 278 €	2 293 742 €
Cézeaux Vasarely	364 569 €	598 024 €	- 280 515 €	682 078 €
Cézeaux Murat	988 092 €	- 396 000 €	2 471 €	594 563 €
Cézeaux Chebarde	409 219 €	300 000 €	330 176 €	1 039 395 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	2 925 750 €	731 872 €	1 857 025 €	5 514 647 €
<i>dont Learning Center</i>	1 753 841 €	410 000 €	1 829 607 €	3 993 448 €
Henri Dunant	360 000 €	24 397 €	- 106 224 €	278 173 €
Besse	- €	63 000 €	152 000 €	215 000 €
Montluçon	767 612 €	288 135 €	252 794 €	1 308 541 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	75 000 €	16 000 €	- 75 000 €	16 000 €
Réserve BAI	1 000 000 €	- 246 017 €	- 365 383 €	388 600 €
TOTAL	12 162 858 €	1 211 607 €	- 109 284 €	13 265 181 €

CREDITS DE PAIEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Crédits de paiement - Budget initial 2023	Virements budgétaires	Crédits de paiement - Budgets rectificatifs 2023	Crédits de paiement - Total 2023
Tous sites	2 636 224 €	- 375 824 €	- 763 713 €	1 496 687 €
Cézeaux Pascal	2 840 000 €	199 620 €	975 785 €	4 015 405 €
Cézeaux Vasarely	1 049 887 €	598 024 €	517 362 €	2 165 273 €
Cézeaux Murat	1 145 624 €	- 396 000 €	202 243 €	951 867 €
Cézeaux Chebarde	3 944 544 €	300 000 €	- 2 201 490 €	2 043 054 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	10 784 466 €	726 872 €	4 697 944 €	16 209 282 €
<i>dont Learning Center</i>	8 555 091 €	410 000 €	4 187 000 €	13 152 091 €
Henri Dunant	1 466 776 €	24 397 €	353 964 €	1 845 137 €
Besse	- €	63 000 €	72 000 €	135 000 €
Montluçon	3 023 655 €	288 135 €	- 75 760 €	3 236 030 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	92 862 €	16 000 €	- 74 386 €	34 476 €
Réserve BAI	1 000 000 €	- 241 017 €	- 376 400 €	382 583 €
TOTAL	27 984 038 €	1 203 207 €	3 327 549 €	32 514 794 €

Les principales évolutions portent sur :

- la déprogrammation de 565k€ en AE/CP sur l'opération du bâtiment Poncillon (Clermont centre),
- la déprogrammation de 240k€ en AE/CP sur l'opération de travaux CVC Chimie 5,
- la déprogrammation de 225k€ en AE/CP sur l'opération d'amélioration thermique des logements de fonction,
- la déprogrammation de 370k€ en AE et 1M€ en CP sur l'opération de restructuration du bâtiment informatique sur le budget annexe immobilier.

3.2. Les contrats de recherche

L'analyse de l'exécution des contrats de recherche en cours et la mise à jour des tranches annuelles, notamment 2023 et 2024, ont conduit à déprogrammer en fonctionnement et investissement sur la réserve 2,1 M€ en autorisations d'engagement et 0,6 M€ en crédits de paiement.

Indicateurs du BR

	UCA Agrégé	Principal	BAI	UCA Fondation
Solde budgétaire	- 23 402 190 €	- 28 377 233 €	+ 5 005 576 €	- 30 533 €
	UCA Agrégé	Principal	BAI	UCA Fondation
Résultat prévisionnel	1 390 088 €	- 3 807 852 €	5 179 539 €	18 401 €
CAF	8 642 583 €	1 785 976 €	6 862 140 €	- 5 533 €
Variation prévisionnelle sur FDR	- 20 509 593 €	- 25 484 636 €	+ 5 005 576 €	- 30 533 €

Les modifications apportées au BR2 génèrent :

- Une baisse du déficit budgétaire de 14,0 M€ qui passe de 37,4 M€ à 23,4 M€, en raison principalement de :
 - La déprogrammation des dépenses de fonctionnement et investissement sur les opérations pluriannuelles (immobilières et recherche) ;
 - La mise à jour de la SCSP sur la base de la notification intermédiaire et des crédits du COMP ;
 - La vente du centre d'affaires Gergovia.

- Une amélioration du résultat patrimonial de 10,2 M€ sur l'agrégé le portant de - 8,8 M€ à + 1,4 M€. Cette hausse correspond à l'augmentation du résultat du budget principal (+ 8,7 M€) et à celui du BAI avec la vente du centre d'affaires Gergovia (+ 1,5 M€).

- Une augmentation de la capacité d'autofinancement de 8,6 M€ la portant à 8,6 M€ après BR2 en agrégé et 1,8 M€ pour le budget principal.

- Un prélèvement sur le fonds de roulement de 20,5 M€ en agrégé. Il diminue de 14,3 M€ par rapport au BR1. Ce prélèvement s'élève à 25,5 M€ au budget principal, soit - 12,1 M€ par rapport au BR1. Le prélèvement sur le fonds de roulement signifie que l'établissement finance une partie de ses investissements sur ses fonds propres.

Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

Indicateurs	Compte financier 2022		Budget initial 2023		Budget rectificatif n°1 2023*		Budget rectificatif n°2 2023	
	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal
Résultat	8 060 776 €	3 433 526 €	- 10 758 369 €	- 15 016 645 €	- 8 811 414 €	- 12 515 167 €	1 390 088 €	- 3 807 852 €
CAF	16 820 781 €	9 186 271 €	- 2 003 767 €	- 9 088 242 €	15 515 €	- 6 722 337 €	8 642 583 €	1 785 976 €
Variation du fonds de roulement	1 736 173 €	- 1 870 213 €	- 30 820 999 €	- 34 478 820 €	- 34 768 695 €	- 37 603 050 €	- 20 509 593 €	- 25 484 636 €
Niveau du fonds de roulement	86 079 314 €	57 907 510 €	54 977 904 €	25 827 369 €	51 310 620 €	21 722 173 €	65 569 722 €	33 840 587 €
Niveau de la trésorerie	113 570 196 €	63 214 358 €	77 368 029 €	42 725 961 €	77 302 899 €	42 264 062 €	90 580 002 €	53 370 083 €
Solde budgétaire	4 497 041 €	- 1 108 640 €	- 33 350 422 €	- 37 008 243 €	- 37 361 292 €	- 40 195 647 €	- 23 402 190 €	- 28 377 233 €
Ratios								
Fonds de roulement en nombre de jours	105	73	61	29	57	24	73	38
Trésorerie en nombre de jours	139	80	86	48	85	47	101	60
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	16,41%	15,87%	21,52%	21,82%	21,65%	21,82%	19,91%	20,04%
Dépendance aux financements de l'Etat	18,00%	15,85%	20,64%	20,96%	20,90%	21,20%	20,69%	20,98%
Taux de déficit	2,49%	1,14%	-3,21%	-4,66%	-2,60%	-3,84%	0,40%	-1,15%
Poids des charges de personnel	78,19%	81,01%	79,10%	81,07%	78,34%	80,29%	77,47%	79,40%
Taux d'autofinancement	5,40%	3,12%	-0,62%	-2,89%	0,00%	-2,12%	2,61%	0,55%
Part de l'autofinancement dans l'investissement	82,99%	58,80%	-5,22%	-25,99%	0,03%	-16,24%	20,84%	4,69%

*prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2022

Ratios	Méthodes de calcul	Seuils		
Fonds de roulement en nombre de jours	$(\text{Montant du fonds de roulement} / \text{charges décaissables}) * 360$	> 15 jours		< 15 jours
Trésorerie en nombre de jours	$(\text{Montant de la trésorerie} / \text{charges décaissables}) * 360$	> 30 jours		< 30 jours
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	$\text{Charges décaissables de fonctionnement général} / \text{produits encaissables}$			
Dépendance aux financements de l'Etat	$\text{Ressources propres encaissables} / \text{produits encaissables}$	> 15 %	15% > Tx > 13%	< 13 %
Taux de déficit	$\text{Résultat} / \text{Total des produits}$	> 2%	2% > Tx > 0%	< 0 %
Poids des charges de personnel	$\text{Charges de personnel} / \text{produits encaissables}$	< 82 %	82% < Tx < 83%	> 83 %
Taux d'autofinancement	$\text{CAF} / \text{produits encaissables}$	> 1%	1% > Tx > 0,5%	< 0,5 %
Part de l'autofinancement dans l'investissement	$\text{CAF} / \text{dépenses d'investissement}$	> 30%	30% > Tx > 20%	< 20 %

- Avec l'augmentation plus importante des produits (essentiellement SCSP et la vente du centre d'affaires Gergovia) que celle des dépenses de personnel prévisionnelles, le poids des charges de personnel varie à la baisse de 0,87 point sur l'agrégé et 0,89 point sur le principal. Le taux de rigidité est inférieur au seuil de 80% sur l'agrégé et le principal. Cependant, cela mérite toujours un point de vigilance tout en tenant compte de la part de masse salariale financée sur l'augmentation totale de ces dépenses.

- Le résultat prévisionnel établissement est en progression de 10,2 M€ en agrégé et de 8,7 M€ sur le budget principal par rapport au BR1 avec notamment la prise en compte de la notification intermédiaire de SCSP et le 1^{er} versement des crédits relatifs au COMP. Il devient positif sur le budget agrégé mais reste tout de même déficitaire sur le budget principal (- 3,8 M€) du fait :
 - de l'augmentation très forte des coûts des fluides, compensée partiellement par l'amortisseur électricité ;
 - des mesures salariales 2023 non compensées (prime pouvoir d'achat) ou partiellement (augmentation du point d'indice).Le taux de déficit est donc négatif sur le budget principal mais en progression de 2,69 points par rapport au BR1.

- Au vu de ce résultat, l'établissement présente une CAF de 8,6 M€ sur l'agrégé et 1,8 M€ sur le budget principal. Le taux d'autofinancement est sous le seuil de vigilance sur le budget principal. La part de l'autofinancement dans l'investissement s'améliore par rapport au BR1 mais reste sous le seuil d'alerte pour le budget principal, entraînant encore un fort prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 25,4 M€ sur ce budget.

- Le taux de dépendance aux financements de l'Etat se dégrade de 0,21 point.

- Le fonds de roulement s'élève à 65,6 M€ et représente 73 jours de dépenses de fonctionnement. Une partie de ce FDR, issue de l'encaissement de la première tranche du COMP sera réservée à la mise en œuvre des actions arrêtées dans ce contrat.

- La trésorerie s'élève à 90,6 M€, représentant 101 jours de fonctionnement.

Trésorerie et fonds de roulement affichent donc des niveaux supérieurs aux seuils d'alerte (15 jours pour le FDR et 30 jours pour la trésorerie) mais en forte baisse par rapport au CF2022 et à mettre en relation avec les opérations pluriannuelles autofinancées en cours et les inscriptions au BI2024.

EN CONCLUSION

Ce budget rectificatif consiste essentiellement en l'actualisation des dépenses de masse salariale et des recettes de SCSP ainsi que la déprogrammation des opérations pluriannuelles, conformément aux prévisions inscrites au budget initial 2024, voté à la même date. Il a été construit en tenant compte du contexte inflationniste, de l'augmentation des coûts de l'énergie et des mesures nationales de revalorisation salariales nationales. Ces ajustements permettent de rendre le budget 2023 plus sincère et fiable, dans un contexte où l'UCA poursuit sa structuration.

Néanmoins, la sincérité de la prévision budgétaire constitue toujours un axe d'amélioration car elle conditionne un bon pilotage financier, en donnant des garanties sur la soutenabilité des engagements pris, avec plus de visibilité sur les grands équilibres de l'UCA.

Ce budget rectificatif, comparé au budget rectificatif n°1, génère une diminution du déficit budgétaire de 14 M€ avec un solde budgétaire passant de 37,4 M€ au BR1 à 23,4 M€ au BR2 (en lien avec la déprogrammation des dépenses de fonctionnement et investissement sur les opérations pluriannuelles, la mise à jour de la notification intermédiaire de la SCSP et la vente du centre d'affaires Gergovia). Il génère également une amélioration du résultat, passant de -8,8 M€ au BR1 à +1,4 M€ sur le budget agrégé et à -3,8 M€ sur le budget principal, qui reste déficitaire. Cela s'explique par l'augmentation importante du coût des fluides et par le coût des mesures de revalorisation salariale, les deux étant que partiellement compensées. Ce budget améliore la capacité d'autofinancement (8,6 M€ au BR2 en agrégé et 1,8 M€ sur le budget principal). Il diminue le prélèvement sur le fonds de roulement de 14,3 M€ par rapport au BR1 sur le budget agrégé et de 12,1 M€ sur le budget principal, mais indique que l'établissement doit toujours financer une partie de ses investissements sur ses fonds propres.

Les indicateurs de soutenabilité n'ont pas d'alertes majeures : certains sont légèrement dégradés par rapport au BR1 (taux d'autofinancement sous le seuil de vigilance sur le budget principal, taux de dépendance aux financements de l'Etat) et les autres améliorés en restant dans les objectifs du DOB. Trésorerie et fonds de roulement affichent des niveaux supérieurs aux seuils d'alerte (73 jours pour 15 jours pour le FDR, et 101 jours pour 30 jours pour la trésorerie sur le budget agrégé) mais en forte baisse par rapport au compte financier 2022 du fait de l'autofinancement nécessaire des opérations immobilières pluriannuelles et de l'absence de compensation complète pour les dépenses de fluides et mesures RH nationales. Le poids des charges de personnel passe de 78,34 à 77,47% en agrégé en comparaison du BR1, et de 80,29% à 79,4% sur le budget principal, donc bien inférieur au premier seuil d'alerte fixé à 82%, et qui traduit les efforts menés par l'établissement dans le pilotage et le suivi de la masse salariale, ainsi que la contention de son augmentation. La maîtrise fine de la masse salariale reste un enjeu primordial de l'UCA, qui malgré le contexte a pu maintenir sa politique d'établissement en matière d'attractivité indemnitaire (charte des contractuels, revalorisation IFSE du RIFSEEP). Il faut souligner que le pilotage fin de la masse salariale reste compliqué dans un contexte d'absence de compensations complètes des mesures RH nationales.

Ainsi, ce budget rectificatif, plus sincère et plus fiable, traduit la poursuite d'une politique de consolidation financière, dans un contexte global qui reste difficile. Cette situation financière est en conformité avec les objectifs du DOB, et permet à l'établissement d'assumer les engagements pris.

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

1. Autorisations budgétaires limitatives

Tableau des emplois (pour vote)

Budget établissement

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°2 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
			En ETPT	En ETPT		
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 316,86		1 316,86
			CDI	11,80	25,08	36,88
		Non permanents	CDD	314,79	300,20	614,99
S/total EC			1 643,46	325,28	1 968,73	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)						
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	986,09		986,09	
		CDI	14,14	74,32	88,47	
		Non permanents	CDD	45,44	390,60	436,04
	S/total Biatss			1 045,67	464,92	1 510,59
Totaux			2 689,13	790,20	3 479,33	
					Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			3 040 (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"

Tableau des autorisations budgétaires (pour vote)

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2023
BUDGET ETABLISSEMENT

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2023				Encaissements 2023				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
Personnel	259 563 120	-	857 286	260 420 406	259 563 120	-	857 286	260 420 406	308 526 606	4 404 320	6 063 572	318 994 498	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	72 175 802	-	831 525	71 344 277	72 175 802	-	831 525	71 344 277	256 246 537	1 643 445	4 455 375	262 345 357	Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	74 486 577	- 605 868	- 1 545 946	72 334 763	66 246 430	1 110 212	- 4 728 979	62 627 663	1 401 903	851 610	500 000	2 753 513	Autres financements de l'Etat
									2 100 565	-	500 000	2 600 565	Fiscalité affectée
									22 184 380	714 779	214 057	23 113 216	Autres financements publics
									26 593 221	1 194 486	394 140	28 181 847	Recettes propres
									22 320 178	- 390 000	188 072	22 118 250	Recettes fléchées*
									800 000	- 390 000	5 000 000	5 410 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	25 293 440	5 410 872	- 5 350 289	25 354 023	38 387 656	6 914 978	- 3 835 765	41 466 869	20 373 769	-	4 811 928	15 561 841	Autres financements publics fléchés
									1 146 409	-	-	1 146 409	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	359 343 137	4 805 004	- 6 038 949	358 109 192	364 197 206	8 025 190	- 7 707 458	364 514 938	330 846 784	4 014 320	6 251 644	341 112 748	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	13 959 102	-	33 350 422	4 010 870	-	23 402 190	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2023
BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2023				Encaissements 2023				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
Personnel	259 207 091	-	963 315	260 170 406	259 207 091	-	963 315	260 170 406	300 269 578	4 310 841	4 589 432	309 169 851	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	72 175 802	-	831 525	71 344 277	72 175 802	-	831 525	71 344 277	248 699 037	1 643 445	4 455 375	254 797 857	Subvention pour charges de service public
									1 401 903	851 610	500 000	2 753 513	Autres financements de l'Etat
									2 100 565	-	500 000	2 600 565	Fiscalité affectée
Fonctionnement	73 727 037	- 707 885	- 1 537 768	71 481 384	65 429 906	670 110	- 4 716 253	61 383 763	22 164 380	714 779	134 057	23 013 216	Autres financements publics
									25 903 693	1 101 007	- 1 000 000	26 004 700	Recettes propres
									22 320 178	- 390 000	188 072	22 118 250	Recettes fléchées*
									800 000	- 390 000	5 000 000	5 410 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	22 653 440	5 663 420	- 4 169 560	24 147 300	34 961 002	6 438 135	- 3 287 972	38 111 165	20 373 769	-	4 811 928	15 561 841	Autres financements publics fléchés
									1 146 409			1 146 409	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	355 587 568	4 955 535	- 4 744 013	355 799 090	359 597 999	7 108 245	- 7 040 910	359 665 334	322 589 756	3 920 841	4 777 504	331 288 101	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	11 818 414	-	37 008 243	3 187 404	-	28 377 233	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2023
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2023				Encaissements 2023						
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL			
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	7 547 500	-	1 474 140	9 021 640	Recettes globalisées		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				-				-	7 547 500			7 547 500	Subvention pour charges de service public		
Fonctionnement	238 000	65 017	8 178	294 839	294 984	403 102	12 726	685 360					-	Autres financements de l'Etat	
														-	Fiscalité affectée
														-	Autres financements publics
											1 474 140	1 474 140		Recettes propres	
Investissement	2 615 000	252 548	1 180 729	1 181 723	3 401 654	476 843	547 793	3 330 704						-	Recettes fléchées*
														-	Financements de l'Etat fléchés
														-	Autres financements publics fléchés
														-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	2 853 000	187 531	1 188 907	1 476 562	3 696 638	879 945	560 519	4 016 064	7 547 500	-	1 474 140	9 021 640	TOTAL DES RECETTES (C)		
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					3 850 862	-	2 034 659	5 005 576	-	879 945	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)		

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2023
UCA FONDATION

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2023				Encaissements 2023						
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL			
Personnel	356 029	-	-	106 029	250 000	356 029	-	-	106 029	250 000	709 528	93 479	-	803 007	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				-											Subvention pour charges de service public
															Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	521 540	37 000		558 540	521 540	37 000		558 540	20 000		80 000	100 000			Fiscalité affectée
									689 528	93 479	-	80 000	703 007		Autres financements publics
															Recettes propres
Investissement	25 000	-		25 000	25 000	-		25 000							Recettes fléchées*
															Financements de l'Etat fléchés
															Autres financements publics fléchés
															Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	902 569	37 000	-	106 029	833 540	902 569	37 000	-	106 029	833 540	709 528	93 479	-	803 007	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						-	56 479	106 029			193 041	-	-	30 533	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

**Tableau des dépenses par destination
et des recettes par origine
(pour information)**

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2023	Personnel								Fonctionnement								Investissement								Total										
	AE = CP								AE				CP				AE				CP				AE				CP						
	BI	BR1	BR2	Total AE	BI	BR1	BR2	Total CP	BI	BR1	BR2	Total AE	BI	BR1	BR2	Total CP	BI	BR1	BR2	Total AE	BI	BR1	BR2	Total CP	BI	BR1	BR2	Total AE	BI	BR1	BR2	Total CP			
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D101-Formation initiale et continue Licence																																			
D102-Formation initiale et continue Master																																			
D103-Formation initiale et continue Doctorat																																			
D105-Bibliothèques et Documentation																																			
Recherche universitaire																																			
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé																																			
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information																																			
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur																																			
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement																																			
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société																																			
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire																																			
D113-Diffusion des savoirs et musées																																			
D114-Immobilier					238 000	65 017	-	8 178	294 839	294 984	403 102	-	12 726	685 360	2 615 000	-	252 548	-	1 180 729	1 181 723	3 401 654	476 843	-	547 793	3 330 704	2 853 000	-	187 531	-	1 188 907	1 476 562	3 696 638	879 945	-560 519	4 016 064
D115-Pilotage et support																																			
Vue Etudiante																																			
D201-Aides directes																																			
D202-Aides indirectes																																			
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives																																			
TOTAL					238 000	65 017	-	8 178	294 839	294 984	403 102	-	12 726	685 360	2 615 000	-	252 548	-	1 180 729	1 181 723	3 401 654	476 843	-	547 793	3 330 704	2 853 000	-	187 531	-	1 188 907	1 476 562	3 696 638	879 945	-560 519	4 016 064
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B																											3 850 862	0	2 034 659	5 005 676					

Recettes par origine

RECETTES 2023	Recettes globalisées																Recettes fléchées												Total BI (C)	Total BR1(C)	Total BR2(C)	Total (C)				
	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			
	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total	BI	BR1	BR2	Total					BI	BR1	BR2	Total
FD010-Subvention pour charges de service public	7 547 500			7 547 500																																
FD030-Droits inscriptions																																				
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE																																				
FD040-Taxe d'apprentissage																																				
FD050-Etudes et travaux																																				
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)																																				
FD070-ANR investissements d'avenir																																				
FD080-ANR hors investissements d'avenir																																				
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région																																				
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE																																				
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres																																				
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs																																				
FD130-Autres recettes																	1 474 140				1 474 140															
TOTAL	7 547 500			7 547 500																	1 474 140															
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C																												879 945	0	0						

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

2. Equilibre financier

Tableau d'équilibre financier (pour vote)

Equilibre financier Budget rectificatif n°2 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	23 402 190	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont budget principal</i>	28 377 233	-	<i>dont budget principal</i>
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-	5 005 576	<i>dont budget annexe immobilier</i>
<i>dont UCAF</i>	30 533	-	<i>dont UCAF</i>
Remboursements d'emprunts			Nouveaux emprunts
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	80 620	14 760	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 846 846	3 924 702	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	200 000	600 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	27 529 656	4 539 462	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)	-	22 990 193	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		- 10 021 003	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	- 12 969 190	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	27 529 656	27 529 656	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Tableau des opérations pour comptes de tiers
(pour information)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aides Mobilité (AMI)	47310000	Recettes à transférer	549 200,00	474 400,00
Univ Franco Allemand	47310000	Recettes à transférer	117 300,00	22 800,00
Gratif Maîtres Stage	47310000	Recettes à transférer	9 750,00	2 850,00
Cotis Salariale RAFP	47310000	Recettes à transférer	9 748,42	11 304,97
R21JEUAN	47310000	Recettes à transférer	113 347,14	113 347,14
TVA	44551000	TVA à décaisser	3 047 500,00	3 300 000,00
Autres opérations pour comptes de tiers	47182800	Autres recettes à classer	200 000,00	600 000,00
TOTAL			4 046 845,56	4 524 702,11

Tableau de situation patrimoniale
(compte de résultat – tableau de financement)
(pour vote)

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2023

BUDGET ETABLISSEMENT

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	255 431 570	-	846 613	256 278 183	Subventions de l'Etat	258 448 440	1 405 055	4 455 375	264 308 870
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	72 175 802	-	831 525	71 344 277	Fiscalité affectée	2 100 565	-	-	2 100 565
Fonctionnement autre que les charges de personnel	90 126 773	2 069 673	- 4 471 795	87 724 651	Autres subventions	34 617 148	529 953	-	35 147 101
					Autres produits	39 633 821	2 081 620	2 120 945	43 836 386
TOTAL DES CHARGES (1)	345 558 343	2 069 673	- 3 625 182	344 002 834	TOTAL DES PRODUITS (2)	334 799 974	4 016 628	6 576 320	345 392 922
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	1 946 955	10 201 502	1 390 088	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	10 758 369	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	345 558 343	4 016 628	6 576 320	345 392 922	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	345 558 343	4 016 628	6 576 320	345 392 922

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 10 758 369	1 946 955	10 201 502	1 390 088
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 648 793	959 461	- 203 515	21 404 739
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	193 041	- 56 479	- 106 029	30 533
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	450 026	450 026
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	1 474 140	1 474 140
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	11 701 150	943 613	452 834	13 097 597
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 2 003 767	2 019 282	8 627 068	8 642 583

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	2 003 767	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	2 019 282	8 627 068	8 642 583
Investissements	38 391 156	6 914 978	- 3 835 765	41 470 369	Financement de l'actif par l'État	-	-	-	-
Remboursement des dettes financières	446 406	-	-	446 406	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 575 830	948 000	322 129	10 845 959
					Autres ressources	7 000	-	1 474 140	1 481 140
TOTAL DES EMPLOIS (5)	40 841 329	6 914 978	- 3 835 765	41 916 775	Augmentation des dettes financières	437 500	-	-	437 500
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	14 259 102	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	10 020 330	2 967 282	10 423 337	21 407 182
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	30 820 999	3 947 696	-	20 509 593

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 30 820 999	- 3 947 696	14 259 102	- 20 509 593
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 167 624	330 979	981 998	2 480 601
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 31 988 622	- 4 278 675	13 277 104	- 22 990 193
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	54 977 904	- 3 667 284	14 259 102	65 569 722
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 22 390 126	- 3 602 153	981 998	- 25 010 281
Niveau final de la TRÉSORERIE	77 368 029	- 65 131	13 277 104	90 580 002

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2023

BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	255 079 974		951 322	256 031 296	Subventions de l'Etat	250 900 940	1 405 055	4 455 375	256 761 370
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	72 175 802		831 525	71 344 277	Fiscalité affectée	2 100 565	-		2 100 565
Fonctionnement autre que les charges de personnel	82 187 063	1 478 150	- 4 896 819	78 768 394	Autres subventions	34 597 148	529 953		35 127 101
					Autres produits	34 651 739	2 044 620	306 443	37 002 802
TOTAL DES CHARGES (1)	337 267 037	1 478 150	- 3 945 497	334 799 690	TOTAL DES PRODUITS (2)	322 250 392	3 979 628	4 761 818	330 991 838
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	2 501 478	8 707 315	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	15 016 645	-	-	3 807 852
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	337 267 037	3 979 628	4 761 818	334 799 690	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	337 267 037	3 979 628	4 761 818	334 799 690

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 15 016 645	2 501 478	8 707 315	- 3 807 852
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 530 040	808 040	- 192 559	14 145 521
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	7 601 637	943 613	6 443	8 551 693
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 9 088 242	2 365 905	8 508 313	1 785 976

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	9 088 242	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	2 365 905	8 508 313	1 785 976
Investissements	34 964 502	6 438 135	- 3 287 972	38 114 665	Financement de l'actif par l'État				-
Remboursement des dettes financières	446 406			446 406	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 575 830	948 000	322 129	10 845 959
					Autres ressources	7 000			7 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	44 499 150	6 438 135	- 3 287 972	38 561 071	Augmentation des dettes financières	437 500			437 500
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	12 118 414	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	10 020 330	3 313 905	8 830 442	13 076 435
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	34 478 820	3 124 230	-	25 484 636

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 34 478 820	- 3 124 230	12 118 414	- 25 484 636
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	973 544	447 164	1 012 393	2 433 101
Variation de la TRÉSorerIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 35 452 363	- 3 571 394	11 106 021	- 27 917 736
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	25 827 369	- 4 105 197	12 118 414	33 840 587
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 16 898 591	- 3 643 298	1 012 393	- 19 529 496
Niveau final de la TRÉSorerIE	42 725 961	- 461 898	11 106 021	53 370 083

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2023

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel				-	Subventions de l'Etat	7 547 500			7 547 500
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				-	Fiscalité affectée				-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 408 781	552 880	426 344	8 388 005	Autres subventions				-
					Autres produits	4 099 513		1 920 531	6 020 044
TOTAL DES CHARGES (1)	7 408 781	552 880	426 344	8 388 005	TOTAL DES PRODUITS (2)	11 647 013	-	1 920 531	13 567 544
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 238 232	-	1 494 187	5 179 539	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	552 880	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 647 013	552 880	1 920 531	13 567 544	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 647 013	552 880	1 920 531	13 567 544

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 238 232	- 552 880	1 494 187	5 179 539
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 113 797	149 778	- 10 956	7 252 619
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			450 026	450 026
- produits de cession d'éléments d'actifs			1 474 140	1 474 140
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	4 099 513		446 391	4 545 904
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 252 516	- 403 102	12 726	6 862 140

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	403 102	-	-	Capacité d'autofinancement	7 252 516	-	12 726	6 862 140
Investissements	3 401 654	476 843	- 547 793	3 330 704	Financement de l'actif par l'État				-
Remboursement des dettes financières				-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				-
					Autres ressources			1 474 140	1 474 140
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 401 654	879 945	- 547 793	3 330 704	Augmentation des dettes financières				-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	3 850 862	-	2 034 659	5 005 576	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 252 516	-	1 486 866	8 336 280
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	879 945	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 850 862	- 879 945	2 034 659	5 005 576
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	194 080	- 118 585	- 30 495	45 000
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	3 656 782	- 761 360	2 065 154	4 960 576
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 011 617	51 534	2 034 659	28 097 809
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 429 369	- 4 238	- 30 495	- 5 464 102
Niveau final de la TRÉSORERIE	31 440 985	55 772	2 065 154	33 561 911

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2023

UCA FONDATION

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES					PRODUITS				
	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié		Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	351 596		- 104 709	246 887	Subventions de l'Etat				-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				-	Fiscalité affectée				-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	530 929	38 643	- 1 320	568 252	Autres subventions	20 000			20 000
					Autres produits	882 569	37 000	- 106 029	813 540
TOTAL DES CHARGES (1)	882 525	38 643	- 106 029	815 139	TOTAL DES PRODUITS (2)	902 569	37 000	- 106 029	833 540
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	20 044	-	-	18 401	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	1 643	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	902 569	38 643	- 106 029	833 540	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	902 569	38 643	- 106 029	833 540

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	20 044	- 1 643	-	18 401
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 956	1 643		6 599
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	193 041	- 56 479	- 106 029	30 533
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs				-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 168 041	56 479	106 029	- 5 533

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié		Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	168 041	-	-	5 533	Capacité d'autofinancement	-	56 479	106 029	-
Investissements	25 000			25 000	Financement de l'actif par l'État				-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				-
Remboursement des dettes financières				-	Autres ressources				-
					Augmentation des dettes financières				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	193 041	-	-	30 533	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	56 479	106 029	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	56 479	106 029	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	193 041	-	-	30 533

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 193 041	56 479	106 029	- 30 533
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	2 400	100	2 500
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 193 041	54 079	105 929	- 33 033
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 138 918	386 379	106 029	3 631 326
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 62 166	45 383	100	- 16 683
Niveau final de la TRÉSORERIE	3 201 083	340 996	105 929	3 648 008

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie (pour information)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	113 570	161 415	136 789	111 553	155 035	132 116	104 633	172 373	128 483	85 401	81 867	67 826	1 451 060
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 017	3 060	3 463	134 475	2 769	4 372	92 218	1 393	4 630	44 167	6 617	20 813	318 994
Subvention pour charges de service public	0	0	0	128 743	443	0	89 518	0	0	38 558	3 005	2 079	262 345
Autres financements de l'Etat	0	62	16	1 762	164	147	17	0	29	203	0	354	2 754
Fiscalité affectée	0	1 309	0	0	0	0	0	0	943	0	0	349	2 601
Autres financements publics	87	762	797	637	1 261	1 443	1 500	821	1 694	2 658	2 056	9 397	23 113
Recettes propres	931	928	2 650	3 334	901	2 781	1 184	572	1 964	2 748	1 555	8 634	28 182
A2. Recettes budgétaires fléchées	45	85	1 059	89	1 142	5 878	172	147	347	4 338	116	8 699	22 118
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	4 489	0	0	0	500	0	421	5 410
Autres financements publics fléchés	0	0	981	60	1 100	1 367	172	135	338	3 836	35	7 538	15 562
Recettes propres fléchées	45	85	78	29	43	22	0	12	10	2	81	740	1 146
A3. Opérations non budgétaires	72 312	792	-739	-63 149	2 738	-6 530	8 153	3 592	1 627	729	-8 650	-6 336	4 539
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	12
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA encaissée	102	767	50	41	45	45	1 035	19	197	70	100	829	3 300
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	10	143	11	1	331	113	13	0	2	1	0	0	625
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	72 201	-119	-801	-63 192	2 362	-6 688	7 106	3 573	1 428	646	-8 750	-7 165	600
A. TOTAL	73 374	3 937	3 784	71 416	6 649	3 720	100 543	5 132	6 604	49 234	-1 917	23 176	345 652
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	24 014	26 862	26 571	24 104	25 871	28 165	28 838	24 080	25 737	28 333	33 109	36 691	332 376
Personnel	19 735	21 304	20 505	20 294	20 417	20 548	21 791	23 376	19 528	20 654	23 338	21 134	252 625
Fonctionnement	3 144	3 899	4 297	2 974	4 188	5 976	4 533	578	4 719	4 040	6 225	10 153	54 727
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	1 135	1 659	1 769	836	1 266	1 640	2 514	126	1 491	3 639	3 546	5 403	25 023
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 195	1 270	1 925	3 528	3 413	2 578	3 660	787	3 378	2 616	2 864	4 925	32 139
Personnel	587	652	602	597	609	595	595	725	605	646	723	858	7 795
Fonctionnement	122	428	323	583	436	537	573	58	975	562	1 152	2 153	7 901
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	487	190	1 000	2 349	2 368	1 446	2 492	4	1 798	1 407	989	1 914	16 443
B3. Opérations non budgétaires	320	431	523	302	284	462	304	24 155	20 571	21 819	-23 849	-41 195	4 127
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	31	0	0	0	0	0	32	63
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	1	0	2	0	1	1	0	0	5
Dépôts et cautionnements	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	13
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA décaissée	232	230	367	240	238	385	272	28	366	235	259	196	3 048
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	136	65	44	45	143	36	3	79	249	0	0	799
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	88	55	92	18	0	-97	-5	24 124	20 124	21 334	-24 109	-41 423	200
B. TOTAL	25 529	28 563	29 019	27 934	29 568	31 204	32 802	49 023	49 686	52 768	12 124	421	368 642
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	47 845	-24 626	-25 236	43 482	-22 919	-27 484	67 741	-43 890	-43 082	-3 534	-14 041	22 754	-22 990
SOLDE CUMULE (1) + (2)	161 415	136 789	111 553	155 035	132 116	104 633	172 373	128 483	85 401	81 867	67 826	90 580	

ok

Variation annuelle	-22 990
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-10 021
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	412
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	-13 381

Tableau Plan de trésorerie
BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	81 288	129 288	104 738	79 873	115 611	92 784	65 428	133 460	89 640	46 676	43 335	30 296	1 012 418
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 015	3 039	3 457	126 675	2 769	4 326	92 218	1 389	4 606	44 153	6 489	19 035	309 170
Subvention pour charges de service public	0	0	0	121 196	443	0	89 518	0	0	38 558	3 005	2 079	254 798
Autres financements de l'Etat	0	62	16	1 762	164	147	17	0	29	203	0	354	2 754
Fiscalité affectée	0	1 309	0	0	0	0	0	0	943	0	0	349	2 601
Autres financements publics	87	762	791	637	1 261	1 397	1 500	821	1 694	2 658	2 056	9 349	23 013
Recettes propres	928	907	2 650	3 081	901	2 781	1 184	569	1 940	2 734	1 427	6 904	26 005
A2 . Recettes budgétaires fléchées	45	85	1 059	89	1 142	5 878	172	147	347	4 338	116	8 699	22 118
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	4 489	0	0	0	500	0	421	5 410
Autres financements publics fléchés	0	0	981	60	1 100	1 367	172	135	338	3 836	35	7 538	15 562
Recettes propres fléchées	45	85	78	29	43	22	0	12	10	2	81	740	1 146
A3. Opérations non budgétaires	72 312	792	-739	-63 149	2 738	-6 530	8 153	3 592	1 627	729	-8 650	-6 336	4 539
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	12
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée	102	767	50	41	45	45	1 035	19	197	70	100	829	3 300
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	10	143	11	1	331	113	13	0	2	1	0	0	625
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	72 201	-119	-801	-63 192	2 362	-6 688	7 106	3 573	1 428	646	-8 750	-7 165	600
A. TOTAL	73 371	3 916	3 778	63 616	6 649	3 674	100 543	5 128	6 580	49 220	-2 045	21 398	335 828
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	23 859	26 767	26 204	24 047	25 782	27 994	28 554	24 008	25 599	28 131	31 984	34 596	327 526
Personnel	19 707	21 290	20 478	20 276	20 404	20 533	21 777	23 352	19 511	20 637	23 307	21 103	252 375
Fonctionnement	3 130	3 890	4 291	2 953	4 165	5 940	4 501	577	4 700	4 015	5 870	9 451	53 483
Intervention													0
Investissement	1 022	1 588	1 435	818	1 213	1 521	2 276	79	1 388	3 478	2 806	4 043	21 668
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 195	1 270	1 925	3 528	3 413	2 578	3 660	787	3 378	2 616	2 864	4 925	32 139
Personnel	587	652	602	597	609	595	595	725	605	646	723	858	7 795
Fonctionnement	122	428	323	583	436	537	573	58	975	562	1 152	2 153	7 901
Intervention													0
Investissement	487	190	1 000	2 349	2 368	1 446	2 492	4	1 798	1 407	989	1 914	16 443
B3. Opérations non budgétaires	316	429	514	301	282	458	296	24 153	20 567	21 814	-23 853	-41 198	4 080
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	31	0	0	0	0	0	32	63
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	1	0	2	0	1	1	0	0	5
Dépôts et cautionnements	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	13
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA décaissée	228	228	357	239	236	381	264	27	362	230	255	192	3 000
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	136	65	44	45	143	36	3	79	249	0	0	799
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	88	54	92	18	0	-97	-5	24 124	20 124	21 334	-24 109	-41 423	200
B. TOTAL	25 371	28 466	28 643	27 877	29 477	31 030	32 511	48 949	49 544	52 560	10 995	-1 676	363 745
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	48 000	-24 550	-24 865	35 739	-22 827	-27 356	68 032	-43 821	-42 963	-3 341	-13 040	23 074	-27 918
SOLDE CUMULE (1) + (2)	129 288	104 738	79 873	115 611	92 784	65 428	133 460	89 640	46 676	43 335	30 296	53 370	

Variation annuelle	-27 918
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-10 021
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	459
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	-18 356

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	28 601	28 480	28 407	28 061	35 589	35 534	35 410	35 163	35 114	35 000	34 822	33 876	394 058
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0	0	0	7 548	0	0	0	0	0	0	0	1 474	9 022
Subvention pour charges de service public	0	0	0	7 548	0	0	0	0	0	0	0	0	7 548
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 474	1 474
A2. Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. TOTAL	0	0	0	7 548	0	0	0	0	0	0	0	1 474	9 022
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	118	71	336	19	54	120	239	47	111	173	942	1 785	4 016
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	6	0	2	1	1	1	2	0	8	13	211	441	685
Intervention													
Investissement	112	71	334	18	53	119	237	47	103	160	732	1 344	3 331
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement													0
B3. Opérations non budgétaires	3	2	10	1	2	4	7	1	3	5	4	3	45
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA décaissée	3	2	10	1	2	4	7	1	3	5	4	3	45
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. TOTAL	121	73	346	19	56	124	247	49	114	178	946	1 788	4 061
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-121	-73	-346	7 528	-56	-124	-247	-49	-114	-178	-946	-314	4 961
SOLDE CUMULE (1) + (2)	28 480	28 407	28 061	35 589	35 534	35 410	35 163	35 114	35 000	34 822	33 876	33 562	

Variation annuelle	4 961
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	0
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	-45
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	5 006

Tableau Plan de trésorerie
UCA FONDATION

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	3 681	3 647	3 644	3 619	3 834	3 798	3 794	3 750	3 729	3 724	3 709	3 654	44 584
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	3	21	6	253	0	46	0	4	24	15	128	304	803
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics	0	0	6	0	0	46	0	0	0	0	0	48	100
Recettes propres	3	21	0	253	0	0	0	4	24	15	128	256	703
A2. Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. TOTAL	3	21	6	253	0	46	0	4	24	15	128	304	803
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	36	24	31	38	35	50	44	25	28	29	183	310	834
Personnel	28	14	27	17	14	15	14	24	17	17	31	32	250
Fonctionnement	8	10	4	20	21	35	30	1	11	12	144	261	559
Intervention													
Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	17	25
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intervention													0
Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	3
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA décaissée	0	0	0	0	1	0	1	0	1	0	0	0	3
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. TOTAL	37	24	31	38	36	50	45	25	29	29	183	310	836
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-34	-3	-25	215	-36	-4	-45	-21	-5	-15	-55	-6	-33
SOLDE CUMULE (1) + (2)	3 647	3 644	3 619	3 834	3 798	3 794	3 750	3 729	3 724	3 709	3 654	3 648	

Variation annuelle	-33
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	0
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	-3
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	-31

Tableau des opérations liées aux recettes fléchées
(pour information)

Tableau BUDJET ETABLISSEMENT
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORIANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2023	2023	2024	2025	2026 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	21 290 097	11 269 094	3 172 010	-
Recettes fléchées (b)	104 988 439	22 118 250	17 604 749	3 379 571	-
Financements de l'État fléchés	6 417 104	5 410 000	1 500 000	-	-
Autres financements publics fléchés	95 931 087	15 561 841	16 090 501	3 379 571	13 823 950
Recettes propres fléchées	2 640 248	1 146 409	14 248	-	46 061
Dépenses sur recettes fléchées (c)	83 698 342	32 139 253	25 701 832	21 109 469	72 858 122
Personnel					
AE=CP	34 112 171	7 795 122	7 003 041	7 317 322	8 332 485
Fonctionnement et intervention					
AE	31 025 422	8 121 085	8 944 112	8 622 261	6 122 586
CP	29 842 609	7 900 743	9 723 365	9 215 232	6 153 517
Investissement					
AE	35 801 288	6 233 842	4 376 043	37 040 786	24 659 452
CP	19 743 562	16 443 388	8 975 426	4 576 915	58 372 120
Solde budlétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	21 290 097	- 10 021 003	- 8 097 084	- 17 729 898	-
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	14 557 888	-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	21 290 097	11 269 094	3 172 010	-	-

Tableau BUDGET PRINCIPAL
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2023	2023	2024	2025	2026 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	20 590 097	20 590 097	20 590 097	20 590 097
Recettes fléchées (b)	104 288 439	22 118 250	17 604 749	3 379 571	13 870 011
Financements de l'État fléchés	6 417 104	5 410 000	1 500 000	-	-
Autres financements publics fléchés	95 231 087	15 561 841	16 090 501	3 379 571	13 823 950
Recettes propres fléchées	2 640 248	1 146 409	14 248	-	46 061
Dépenses sur recettes fléchées (c)	83 698 342	32 139 253	25 601 832	21 109 469	72 858 122
Personnel					
AE=CP	34 112 171	7 795 122	7 003 041	7 317 322	8 332 485
Fonctionnement et intervention					
AE	31 025 422	8 116 537	8 938 660	8 622 261	6 122 586
CP	29 842 609	7 900 743	9 713 365	9 215 232	6 153 517
Investissement					
AE	35 801 288	6 233 842	4 286 043	37 040 786	24 659 452
CP	19 743 562	16 443 388	8 885 426	4 576 915	58 372 120
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	20 590 097				
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	-	38 398 014
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	20 590 097	10 569 094	12 593 013	2 860 199	-

Tableau BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2023	2023	2024	2025	2026 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	700 000	700 000	600 000	600 000
Recettes fléchées (b)	700 000	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	700 000	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	-	100 000	-	-
Personnel					
AE=CP	-				
Fonctionnement et intervention					
AE	-	4 548	5 452	-	-
CP	-	-	10 000	-	-
Investissement					
AE	-	-	90 000	-	-
CP	-	-	90 000	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	700 000	-	100 000	-	-
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	-	-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	700 000	700 000	600 000	600 000	600 000

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

3. Analyse de la soutenabilité

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles
(pour vote)

Tableau de suivi des opérations immobilières
(pour information)

C - Poids des opérations sur la trésorerie de l'établissement

	Années antérieures à 2023	Année 2023	Année 2024	Année 2025	Années > 2025	Total (autofinancement par l'établissement)
Intracting FL	1 148 937	100 000	- 646 038	- 103 658	452 570	951 811
Intracting NF	-	-	-	-	-	-
Learning Center FL	711 961	- 9 400 531	- 2 762 964	-	3 376 351	- 8 075 183
Maison de l' innovation FL	78 591	- 1 098 027	- 15 000	-	291 059	- 743 377
Hors dévolution FL	-	- 235 000	- 558 633	- 2 627 381	- 57 818 986	- 61 240 000
Crèche partenariat public privé NF	- 2 111 106	- 450 000	- 252 000	504 985	- 3 195 323	- 5 503 444
UFR STAPS NF	- 1 228 415	- 530 740	- 2 462 963	- 448 416	0	- 4 670 534
Plan de relance NF	- 402 483	- 611 076	- 53 054	-	276 010	- 790 603
Hors dévolution NF	- 3 594 712	- 7 730 227	- 4 685 239	- 2 465 000	- 2 660 874	- 21 136 052
Dévolution FL	700 000	-	- 100 000	-	-	600 000
CRBC NF	- 1 899 662	-	-	-	- 1 939 210	- 3 838 872
Dévolution NF	6 756 088	3 551 436	2 164 596	492 401	- 26 867 274	- 13 902 752
Total toutes opérations	159 200	- 16 404 165	- 9 371 295	- 4 647 069	- 88 085 678	- 118 349 006

	Années antérieures à 2023	Année 2023	Année 2024	Année 2025	Années > 2025	Total (autofinancement par l'établissement)
HORS DEVOL	-5 397 226 €	-19 955 601 €	-11 435 891 €	-5 139 470 €	-59 279 194 €	-101 207 382 €
DEVOL	5 556 426 €	3 551 436 €	2 064 596 €	492 401 €	-28 806 484 €	-17 141 624 €
TOTAL	159 200 €	-16 404 165 €	-9 371 295 €	-4 647 069 €	-88 085 678 €	-118 349 006 €

Notice						
<ul style="list-style-type: none"> ● Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe. ● Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagée". ● Colonne "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale à la somme des colonnes (12), (14) et (16). ● Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes. En effet, la prévision pluriannuelle des CP tient compte à la fois des CP ayant déjà fait l'objet d'une consommation d'AE mais également des CP à venir pour lesquels les engagements fermes n'ont pas encore été pris par l'établissement. ● Colonne (18) "Montant de l'opération envisagée" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans le dossier d'expertise lorsqu'il y en a un, ou aux éventuels réajustements du budget de l'opération. ● Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à de la prévision budgétaire. ● Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration un CPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit. <p>Les montants à renseigner correspondent à la date de notification (et non à la date à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification.</p> <p>Les montants notifiés peuvent être distincts des encaissements prévus. Ainsi un encaissement peut être prévu sur une année même si aucune notification n'a été reçue, notamment si le dossier d'expertise prévoyait l'existence de la recette extérieure.</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Colonne (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (BI ou BR). ● Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25). 						

**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et
programmation (pour information)**

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2023		Prévisions en 2024 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2023	Encaissement prévu en 2023	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus >2025
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
PUI	Financement de l'Etat*	2 500 000	1 500 000	500 000	500 000	-	-
	Autres financements publics**	-					
	Autres financements***	-					
PUI		2 500 000	1 500 000	500 000	500 000	-	-
ASDESR	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	1 092 000			163 800	207 480	720 720
	Autres financements***	-					
ASDESR		1 092 000	-	-	163 800	207 480	720 720
I-SITE	Financement de l'Etat*	9 572 329	4 572 329	5 000 000			
	Autres financements publics**	83 348 993	69 380 705	4 085 000	9 173 647	709 641	
	Autres financements***	641 805	566 805	10 000	65 000		
I-SITE		93 563 127	74 519 839	9 095 000	9 238 647	709 641	-
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	Financement de l'Etat*	224 396	140 275	84 121			
	Autres financements publics**	29 483 553	16 155 155	8 173 889	2 933 288	2 141 221	80 000
	Autres financements***	4 629 049	4 136 313	420 005	72 731		
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF		34 336 998	20 431 742	8 678 015	3 006 019	2 141 221	80 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	Financement de l'Etat*	14 775	14 775				
	Autres financements publics**	8 143 357	5 049 289	1 252 132	1 841 936		
	Autres financements***	302 366	189 765	112 601			
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL		8 460 498	5 253 829	1 364 733	1 841 936	-	-
Contrats Recherche 2021 NF	Financement de l'Etat*	905 377	660 422	126 655	48 445	69 855	
	Autres financements publics**	8 353 801	2 651 006	2 568 179	1 552 205	513 123	1 069 289
	Autres financements***	3 510 611	1 698 391	1 379 818	298 768	30 000	103 634
Contrats Recherche 2021 NF		12 769 790	5 009 819	4 074 652	1 899 418	612 978	1 172 923
Contrats Recherche 2021 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	5 979 042	1 795 000	3 311 707	872 335		
	Autres financements***	668 428	216 072	350 682	101 674		
Contrats Recherche 2021 FL		6 647 470	2 011 072	3 662 389	974 009	-	-
Année 2022 NF	Financement de l'Etat*	78 640	58 456	10 092		10 092	
	Autres financements publics**	7 267 666	1 822 724	2 052 682	1 464 831	1 111 554	815 875
	Autres financements***	1 442 948	546 530	591 033	238 503	66 882	
Année 2022 NF		8 789 254	2 427 710	2 653 807	1 703 334	1 188 528	815 875
Contrats Recherche 2023 NF	Financement de l'Etat*	250 000		125 000	31 250	93 750	
	Autres financements publics**	4 234 628		1 457 883	774 695	344 763	1 657 287
	Autres financements***	924 345		523 592	247 344	134 400	19 009
Contrats Recherche 2023 NF		5 408 973	-	2 106 475	1 053 289	572 913	1 676 296
Contrats Recherche 2023 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	1 870 000			500 000	500 000	870 000
	Autres financements***	-					
Contrats Recherche 2023 FL		1 870 000	-	-	500 000	500 000	870 000
Recherche Fondation NF	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	65 000	60 000	5 000			
	Autres financements***	1 151 537	300 029	306 479	295 029	250 000	
Recherche Fondation NF		1 216 537	360 029	311 479	295 029	250 000	-
Total Contrats de Recherche	Financement de l'Etat*	13 545 517	6 946 257	5 845 868	579 695	173 697	-
	Autres financements publics**	149 838 041	96 913 879	22 906 473	19 276 737	5 527 782	5 213 171
	Autres financements***	13 271 088	7 653 904	3 694 210	1 319 049	481 282	122 643
Total Contrats de Recherche		176 654 647	111 514 040	32 446 550	21 175 481	6 182 761	5 335 814

CVEC Part reportable NF	Financement de l'Etat*	10 127 812	6 591 010	1 753 582	1 783 220	-	-
	Autres financements publics**	195 504	31 586	69 808	94 110	-	-
	Autres financements***	302 224	179 857	77 817	44 550	-	-
CVEC Part reportable NF		10 625 540	6 802 453	1 901 207	1 921 880	-	-
Autres contrats d'enseignement NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	2 600 706	193 254	509 604	684 920	821 277	391 651
	Autres financements***	4 617	4 617	-	-	-	-
Autres contrats d'enseignement NF		2 605 323	197 871	509 604	684 920	821 277	391 651
CHOREOMUNDUS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 076 000	3 076 000	-	-	-	-
	Autres financements***	44 004	44 004	-	-	-	-
CHOREOMUNDUS FL		3 120 004	3 120 004	-	-	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	4 422 000	3 316 500	1 105 500	-	-	-
	Autres financements***	51 712	31 012	20 700	-	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL		4 473 712	3 347 512	1 126 200	-	-	-
MODEV FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 340 558	1 340 558	-	-	-	-
	Autres financements***	134 442	134 442	-	-	-	-
MODEV FL		1 475 000	1 475 000	-	-	-	-
MonPassPro FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 055 000	1 374 750	274 950	274 950	274 950	855 400
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
MonPassPro FL		3 055 000	1 374 750	274 950	274 950	274 950	855 400
Contrats Erasmus NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	6 688 019	3 368 238	1 427 523	1 225 588	666 670	-
	Autres financements***	11 052	11 052	-	-	-	-
Contrats Erasmus NF		6 699 071	3 379 290	1 427 523	1 225 588	666 670	-
Projet ANR-CAP GS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	12 000 000	2 700 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	5 250 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Projet ANR-CAP GS FL		12 000 000	2 700 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	5 250 000
Projet ANR CAP ART FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 000 000	337 500	337 500	337 500	337 500	1 650 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Projet ANR CAP ART FL		3 000 000	337 500	337 500	337 500	337 500	1 650 000
Total Contrats d'Enseignement	Financement de l'Etat*	10 127 812	6 591 010	1 753 582	1 783 220	-	-
	Autres financements publics**	36 377 787	15 738 386	5 074 885	3 967 068	3 450 397	8 147 051
	Autres financements***	548 051	404 984	98 517	44 550	-	-
Total Contrats d'Enseignement		47 053 650	22 734 380	6 926 984	5 794 838	3 450 397	8 147 051
Intracting FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	750 000	175 000	-	-	-	575 000
	Autres financements***	1 958 149	1 458 148	500 000	-	-	1
Intracting FL		2 708 149	1 633 148	500 000	-	-	575 001
Learning Center FL	Financement de l'Etat*	3 080 000	1 280 000	1 200 000	600 000	-	-
	Autres financements publics**	13 010 000	4 285 785	2 551 560	2 583 313	-	3 589 342
	Autres financements***	46 060	-	-	-	-	46 060
Learning Center FL		16 136 060	5 565 785	3 751 560	3 183 313	-	3 635 402
Maison de l'innovation FL	Financement de l'Etat*	550 000	550 000	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 000 000	2 400 000	286 512	-	-	313 488
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Maison de l'innovation FL		3 550 000	2 950 000	286 512	-	-	313 488
Hors dévolution FL	Financement de l'Etat*	110 000	-	110 000	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Hors dévolution FL		110 000	-	110 000	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF	Financement de l'Etat*	25 907 544	5 871 062	900 000	1 098 000	1 098 000	16 940 482
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF		25 907 544	5 871 062	900 000	1 098 000	1 098 000	16 940 482
UFR STAPS NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 530 466	-	1 500 000	30 466	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
UFR STAPS NF		1 530 466	-	1 500 000	30 466	-	-
Plan de relance NF	Financement de l'Etat*	4 200 000	2 586 897	1 336 000	-	-	277 103
	Autres financements publics**	90 897	-	90 897	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Plan de relance NF		4 290 897	2 586 897	1 426 897	-	-	277 103
Hors dévolution NF	Financement de l'Etat*	388 600	343 600	45 000	-	-	-
	Autres financements publics**	880 810	472 650	43 160	365 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Hors dévolution NF		1 269 410	816 250	88 160	365 000	-	-
Dévolution FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	700 000	700 000	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Dévolution FL		700 000	700 000	-	-	-	-
CRBC NF	Financement de l'Etat*	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-
	Autres financements publics**	5 000 000	5 000 000	-	-	-	-
	Autres financements***	17 651	17 651	-	-	-	-
CRBC NF		20 017 651	20 017 651	-	-	-	-
Dévolution NF	Financement de l'Etat*	183 952 500	84 322 693	7 547 500	7 547 500	7 547 500	76 987 307
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	585 354	585 354	-	-	-	-
Dévolution NF		184 537 854	84 908 047	7 547 500	7 547 500	7 547 500	76 987 307
Total PPI	Financement de l'Etat*	233 188 644	109 954 252	11 138 500	9 245 500	8 645 500	94 204 892
	Autres financements publics**	24 962 173	13 033 435	4 472 129	2 978 779	-	4 477 830
	Autres financements***	2 607 214	2 061 153	500 000	-	-	46 061
Total PPI		260 758 031	125 048 840	16 110 629	12 224 279	8 645 500	98 728 783
Ss total financement de l'Etat		256 861 973	123 491 519	18 737 950	11 608 415	8 819 197	94 204 892
Ss total autres financements publics		211 178 001	125 685 699	32 453 487	26 222 584	8 978 179	17 838 052
Ss total autres financements		16 426 352	10 120 041	4 292 727	1 363 599	481 282	168 704
TOTAL		484 466 327	259 297 260	55 484 163	39 194 598	18 278 658	112 211 648

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

LES DOCUMENTS ANNEXES

Programme Pluriannuel Immobilier
(pour information)

TABLEAU 6-2 : Modalités de financement des opérations en cours ou programmées

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2023 - Budget rectificatif n°2

EMPLOIS					RESSOURCES				
	2020	2021	2022	2023 (BR2)		2020	2021	2022	2023 (BR2)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	6 624 359	7 116 068	7 405 068	6 862 140
Remboursement du capital (emprunt)					Emprunt				
					Subvention	18 000 000	- 5 000 000	-	1 474 140
Investissements	21 119 199	- 888 826	4 161 766	3 330 704					
TOTAL DES EMPLOIS	21 119 199	- 888 826	4 161 766	3 330 704	TOTAL DES RESSOURCES	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 336 280
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	3 505 160	3 004 894	3 243 302	5 005 576	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 336 280	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 336 280

Commentaires :

pour servir ce tableau, l'établissement doit par ailleurs établir un compte de résultat prévisionnel lui permettant de déterminer sa capacité d'autofinancement prévisionnelle

Tableau des unités mixtes de recherche – UMR
(pour information)

**Budget propre intégré (BPI)
de l'IUT (pour information)**

BUDGET PROPRE INTEGRE INSTITUT UNIVERSITAIRE DE TECHNOLOGIE
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n°2 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES 2023									RECETTES 2023				
	Montants								Montants				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2023				Encaissements 2023				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
Personnel sur ressources propres	317 819	50 000	-	367 819	317 819	50 000	-	367 819	4 003 820	-	-	4 003 820	Recettes globalisées
									-	-	-	-	Subvention pour charges de service public (MESR)
									-	-	-	-	Autres financements de l'Etat (autres ministères)
									-	-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 549 749	254 021	-	1 803 770	1 549 749	262 491	-	1 812 240	209 500	-	-	209 500	Autres financements publics (UE, collectivités, ANR ...)
									3 794 320	-	-	3 794 320	Recettes propres (autres recettes que ci-dessus)
Investissement	1 472 500	228 135	-	1 700 635	1 472 500	228 687	-	1 701 187	-	-	-	-	Recettes fléchées (CPER - détail dans tableau 8)
									-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
									-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE et CP	3 340 068	532 156	-	3 872 224	3 340 068	541 178	-	3 881 246	4 003 820	-	-	4 003 820	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) Recettes - CP					663 752	-	-	122 574	-	541 178	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) CP- Recettes