

RESULTAT DU VOTE
Nombre de présents :25
Nombre de présents ou
représentés : 30
Voix favorables : 28
Voix défavorables :0
Abstentions :2

CONSEIL D'ADMINISTRATION
Séance du 12/03/2024

DELIBERATION
n° CA 2024 - 01

relative au COMPTE FINANCIER 2023

Vu code de l'éducation, notamment ses articles R. 719-51 et suivants,

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu le décret n° 2022-1536 du 8 décembre 2022 portant création de l'Université Toulouse Capitole et approbation de ses statuts, notamment l'article 14 des statuts annexés,

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

Article 1

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 1 166,66 ETPT dont :
 - 923,02 ETPT sous plafond d'emploi législatif ;
 - 243,64 ETPT hors plafond d'emplois législatif ;
- 112 968 874,06 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 89 711 621,18 € personnel ;
 - 19 873 238,78 € fonctionnement ;
 - 3 384 014,10 € investissement ;
- 122 333 155,54 € de crédits de paiement dont :
 - 89 711 621,18 € personnel ;
 - 19 166 726,98 € fonctionnement ;
 - 13 454 807,38 € investissement ;
- 121 076 541,46 € de recettes ;
- - 1 256 614 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- - 7 427 270 € de variation de trésorerie ;
- + 239 252,07 € de résultat patrimonial ;
- + 5 485 700,50 € de capacité d'autofinancement ;
- - 2 565 150,89€ € de variation de fonds de roulement.

Article 3

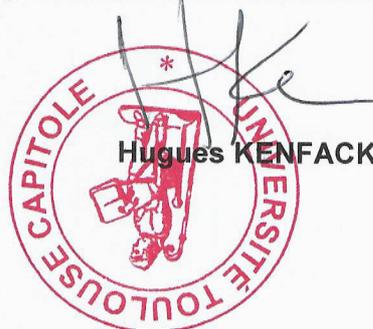
Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à l'abondement du compte de réserves à hauteur de 239 252,07 € dont :

- - 429 802,06 € pour le budget principal ;
- + 669 054,13 € pour le BAIM.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

Fait à Toulouse, le 12/03/2024

Le président du conseil d'administration,





RAPPORT ANNUEL DE L'ORDONNATEUR EXERCICE 2023

Table des matières

I.	SYNTHESE DE L'EXECUTION DU BUDGET AGREGÉ.....	3
II.	L'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL.....	5
A.	<i>Les dépenses du budget principal.....</i>	6
1.	Les dépenses de personnel	7
2.	Les dépenses de fonctionnement	9
3.	Les dépenses d'investissement	10
B.	<i>Les recettes</i>	11
1.	La SCSP.....	11
2.	Les ressources hors SCSP	12
III.	L'EXECUTION DU BAIM	12
A.	<i>Les dépenses du BAIM</i>	13
1.	L'exploitation-maintenance.....	13
2.	Les travaux et constructions.....	14
B.	<i>Les recettes du BAIM</i>	15
IV.	ANALYSE DE SOUTENABILITE	16
A.	<i>Le solde budgétaire et l'équilibre financier.....</i>	16
B.	<i>Données patrimoniales.....</i>	16
1.	Le résultat de l'exercice.....	16
2.	La capacité d'autofinancement et le financement des investissements	17
3.	Le niveau du fonds de roulement.....	17
C.	<i>Les indicateurs de gestion (ratios DGESIP).....</i>	18

I. SYNTHÈSE DE L'EXECUTION DU BUDGET AGREGE

Le budget agrégé présente un niveau de dépenses en crédits de paiement de 122,3 M€ et de 121,1 M€ en recettes, dégagant ainsi un solde budgétaire déficitaire à hauteur de 1,3 M€.

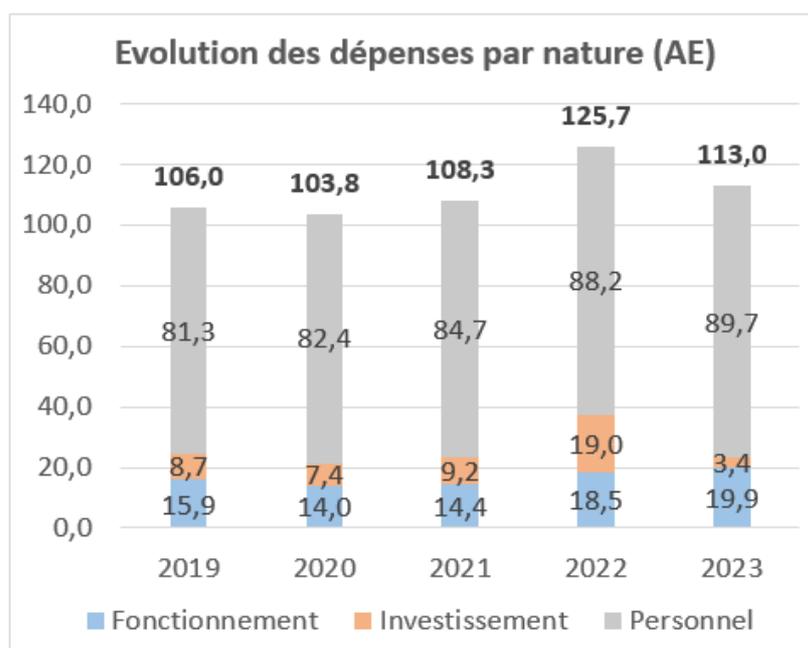
<u>Budget agrégé</u>	Exécuté 2022	% Exécution	Exécuté 2023	% Exécution
Autorisations d'engagement (AE)	125,7	96,3%	113,0	96,3%
Crédits de paiement (CP)	117,1	94,7%	122,3	95,4%
Recettes encaissées (RE)	120,3	98,6%	121,1	100,7%
Solde budgétaire (RE-CP)	3,2		-1,3	

Les taux d'exécution du budget agrégé poursuivent leur progression :

- le budget d'engagement a été consommé à 96,3% et celui des paiements à 95,4% ;
- le taux de réalisation des encaissements est supérieur à 100 %.

Le volume global des engagements diminue de -12,7 M€ depuis 2022 en raison de :

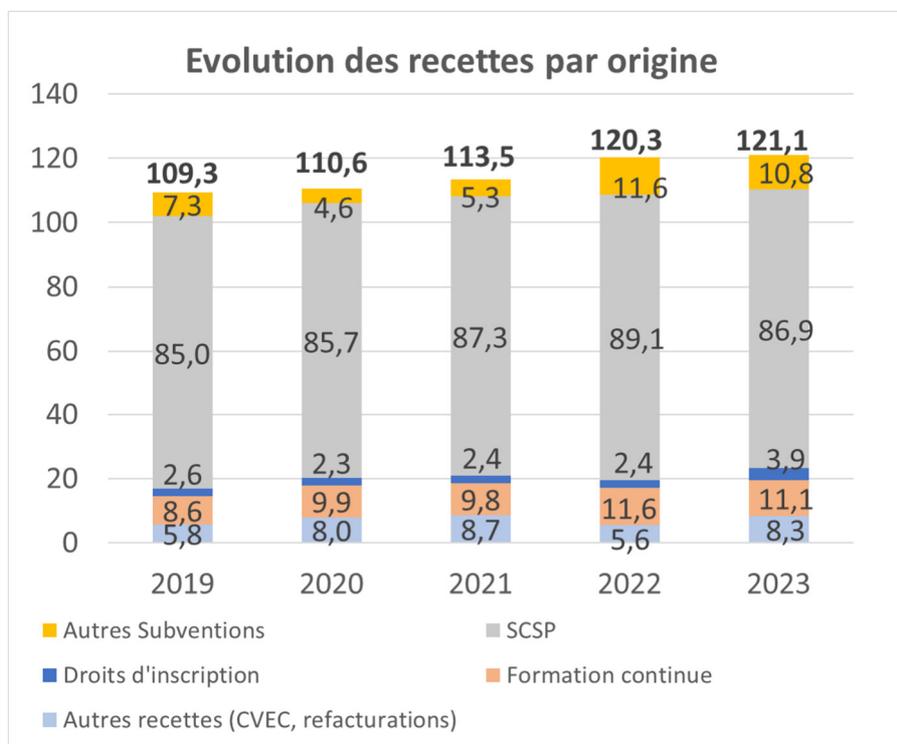
- la baisse des dépenses d'investissement (-15,6 M€) liée au lancement des travaux pour la construction du bâtiment « Duportal » en 2022 ;
- la hausse des dépenses de masse salariale (+1,5 M€) malgré le transfert d'une partie des personnels à TSE, liée notamment à l'évolution du point d'indice, à la prime pouvoir d'achat, au glissement vieillesse technicité (GVT) et au recrutement de personnels en lien avec la création de l'Etablissement Public Expérimental (EPE) UTC ;
- la hausse des dépenses de fonctionnement (+1,4 M€) en raison de la somme reversée au GE TSE et des augmentations de fluides.



Le volume global des recettes augmente quant à lui de 0,8 M€ depuis 2022, malgré la baisse de 2,2 M€ de SCSP, qui représente désormais 72% des ressources globales de l'établissement (74% en 2022 et 77% en 2021) suite à la création du GE TSE.

Le volume des droits d'inscription augmente de façon artificielle par l'imputation des droits liés aux diplômes d'université (1,6 M€ en 2022 et 1,3 M€ en 2023 en raison de la sortie de TSE dont les DU représentaient 0,7 M€) auparavant imputés sur la formation continue. Les droits d'inscription augmentent en réalité de 0,2 M€. A l'inverse, les recettes liées à la formation continue semblent diminuer (-0,5 M€) en raison de ce changement d'imputation mais progressent en réalité d'un million d'euros.

Le volume des autres subventions (hors SCSP) baisse de -0,8 M€ en raison des subventions liées à l'immobilier, variables en fonction des années, et de décalages d'encaissements sur des conventions pluriannuelles (Engage et Erasmus).



Impacts financiers liés à la création du Grand Etablissement TSE et à la transformation d'UT Capitoles en EPE

La création de TSE a donné lieu à un transfert de recettes (7,6 M€) et de dépenses (7,1 M€) qui induit un déséquilibre défavorable à l'UTC à hauteur de -500 K€ pour 2023.

Dans le détail, en recettes :

- un transfert de SCSP à hauteur de 3,7 M€ couvrant la masse salariale des personnels contractuels transférés, des coûts indirects portés par l'EPE et refacturés chaque année à TSE, mais aussi le financement de postes vacants et de postes au titre de la campagne d'emploi, à l'origine du déséquilibre constaté ;
- un transfert de SCSP à hauteur de 1,4 M€ couvrant le fonctionnement de TSE ainsi que des coûts indirects portés par l'EPE et refacturés chaque année à TSE ;
- un transfert de ressources propres (droits d'inscription, taxe d'apprentissage, refacturation de personnels à la fondation JIL).

En dépenses, ont été transférés la masse salariale des personnels contractuels et les coûts indirects désormais financés par TSE.

Ces transferts ont donné lieu à de nouveaux flux en dépenses et en recettes, retracés par une convention d'association en cours d'élaboration :

- en recettes 2023 pour UTC (3,3 M€), sont notamment refacturés à TSE : les coûts indirects (2,5 M€), le solde de transferts de conventions (0,6 M€), des heures de formation (0,2 M€) ;
- en dépenses 2023 pour UTC (1,1 M€), sont reversés à TSE : les recettes liées aux droits d'inscription, à la formation continue, aux IUFs et à la taxe d'apprentissage (0,8 M€), ainsi que des heures de formation (0,3 M€).

II. L'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL

Le budget principal regroupe les dépenses des composantes, des laboratoires, des services centraux et communs et des crédits de la vie étudiante. Les dépenses liées à l'immobilier, y compris celles de l'exploitation et de la maintenance des bâtiments, sont prévues et comptabilisées sur le budget annexe immobilier.

<u>Budget principal</u>	Exécuté 2022	% Exécution	Exécuté 2023	% Exécution
Autorisations d'engagement (AE)	100,1	96,6%	102,7	97,8%
Crédits de paiement (CP)	100,1	96,2%	102,6	97,5%
Recettes encaissées (RE)	104,7	99,9%	104,7	101,9%
<i>Solde budgétaire (RE-CP)</i>	4,7		2,1	

A. Les dépenses du budget principal

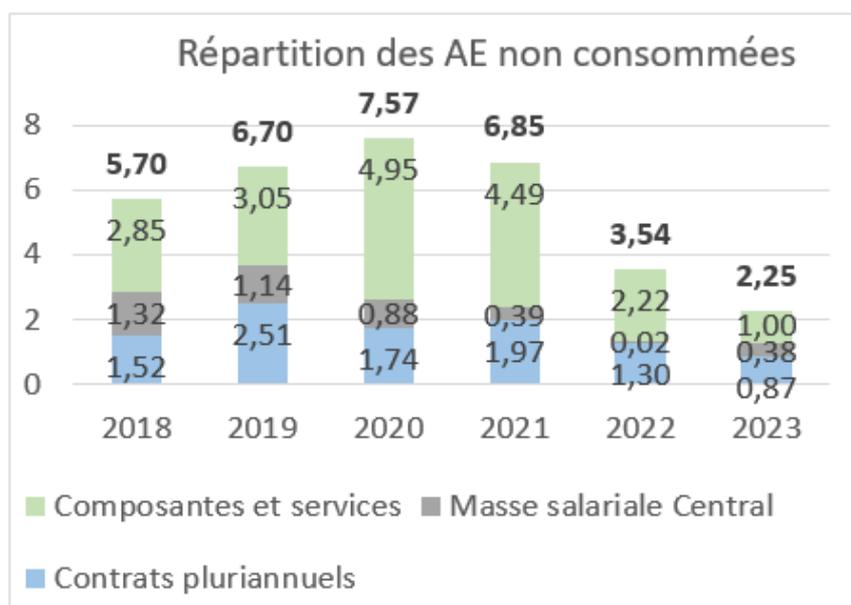
Structurellement, les dépenses du budget principal sont composées de personnel (87%) puis de fonctionnement (12%) et d'investissement (1%). Le montant global des dépenses (AE) sur le budget principal s'élève à 102,7 M€ soit +2,6 M€ par rapport à 2022 dont :

- 89,7 M€ en personnel (+1,5 M€ par rapport à 2022) ;
- 12,1 M€ en fonctionnement (+0,9 M€ par rapport à 2022) ;
- 0,9 M€ en investissement (+0,1 M€ par rapport à 2022).

AE (M€)	2022	Taux d'exécution 2022	2023	Taux d'exécution 2023	Variation 23/22 (M€)
Personnel	88,2	98,7%	89,7	99,3%	+1,5
Fonctionnement	11,2	84,4%	12,1	89,3%	+0,9
Investissement	0,7	71,0%	0,9	80,9%	+0,1
Total	100,1	96,6%	102,7	97,9%	+2,6

La sous-exécution est en nette diminution. En parallèle d'une hausse globale du niveau de dépenses, l'Université a poursuivi le travail de réallocation des moyens permettant de diminuer les écarts entre les prévisions et le réalisé. Les enveloppes non consommées (2,25 M€ en AE) se répartissent ainsi :

- 1 M€ sur le budget des composantes et des services ;
- 0,87 M€ sur les contrats pluriannuels ;
- 0,38 M€ sur la masse salariale du centre financier central.



1. Les dépenses de personnel

L'exécuté sur la masse salariale en 2023 représente un volume de 89,7 M€ pour 1 167 ETPT.

Evolution des emplois

Le plafond d'emplois s'élevait au dernier budget rectificatif 2023 à 1 253 ETPT, soit un écart de 87 ETPT non consommés. L'écart par rapport au plafond se décompose comme suit :

- plafond Etat : - 91 ETPT ;
- plafond ressources propres : + 4 ETPT.

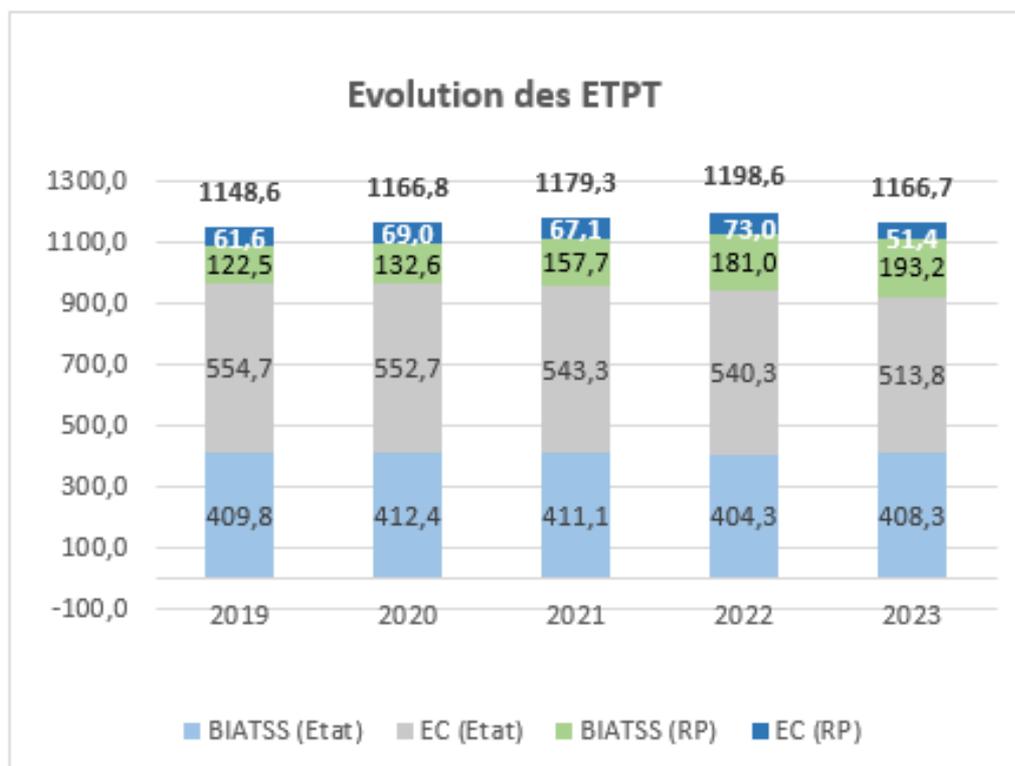
Cet écart dans le réalisé sous plafond Etat s'explique par les marges de manœuvre restreintes sur la masse salariale devant permettre l'ouverture de postes ainsi que par des difficultés de recrutement entraînant des vacances de postes prolongées.

La consommation d'ETPT en 2023 est inférieure de 32 ETPT à celle de 2022 en raison du transfert des agents contractuels vers TSE (71 ETPT) au 1^{er} janvier 2023. Dans le détail, cette baisse se décompose de la manière suivante :

- +12 BIATSS sous plafond ressources propres ;
- 22 EC sous plafond ressources propres ;
- +4 BIATSS sous plafond Etat ;
- 27 EC sous plafond Etat.

L'évolution du nombre d'emplois occupés sur les 5 dernières années (+18 ETPT), malgré le changement de périmètre, est marquée particulièrement par l'augmentation des emplois BIATSS non pérennes sur ressources propres permettant de palier absences ou surcroît d'activité :

- +71 BIATSS sous plafond ressources propres ;
- 10 EC sous plafond ressources propres ;
- 2 BIATSS sous plafond Etat ;
- 41 EC sous plafond Etat.



Evolution de la masse salariale

Les dépenses de masse salariale 2023 (89,7 M€) représentent une hausse de +1,5 M€ depuis 2022.

Au niveau national, les mesures règlementaires mises en place ont eu l'impact suivant :

- impact du transfert des personnels contractuels à TSE : - 3,8 M€ ;
- évolution du point d'indice et autres mesures nationales sur les bas salaires : +3 M€ ;
- évolution du régime indemnitaire des personnels enseignants et chercheurs (RIPEC) : +1,1 M€ ;
- reclassement des enseignants : +86 K€ ;
- surcoûts des mesures en faveur des ATER : +84 K€ ;
- augmentation des contrats doctorants : +55 K€ ;
- augmentation du forfait mobilité durable et remboursements : +30 K€.

Au niveau de l'établissement, des mesures ont été déployées pour revaloriser les situations indemnitaires ou mieux assurer l'accompagnement des étudiants :

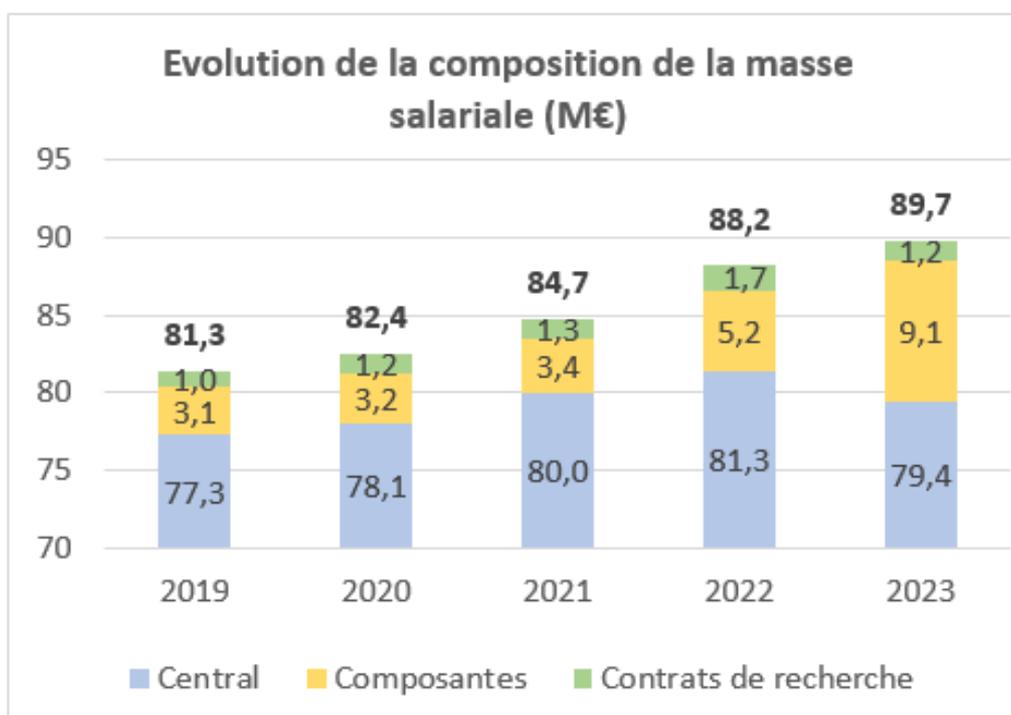
- heures de cours complémentaires : +165 K€ ;
- création de postes pour la mise en place de l'EPE : +240 K€.

L'exécution du budget global de masse salariale est de 99,3%, la sous-exécution s'expliquant principalement par les contrats de recherche.

Masse salariale (M€)	Exécuté 2021	Exécuté 2022	Taux d'exécution 2022	Exécuté 2023	Taux d'exécution 2023
Composantes	3,4	5,2	91,2%	9,1	99,8%
Centre financier central	80,0	81,3	99,8%	79,4	99,7%
Sous-total	83,4	86,5	99,3%	88,5	99,7%
Contrats de recherche	1,3	1,7	75,9%	1,2	77,2%
Total	84,7	88,2	98,7%	89,7	99,3%

Les ressources du centre financier central portant la masse salariale du plafond Etat (principalement issues de la SCSP) sont atteintes ce qui limite les recrutements. La consommation des ressources sous plafond ressources propres est, quant à elle, en augmentation.

La hausse de +3,9 M€ dans les composantes s'explique par une accélération des recrutements (+0,7 M€) et par l'accroissement des refacturations internes (+3,2 M€) permettant la juste réaffectation des charges portées jusqu'alors par le centre financier central.



2. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement représentent 12,1 M€ en 2023, soit 11 % du budget principal. Elles sont en augmentation de +0,9 M€ par rapport à 2022.

Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement est de 89% sur le budget principal (84% en 2022 et 70% en 2021). Dans le détail, les principaux postes de dépenses expliquant la hausse des dépenses par rapport à 2022 figurent ci-dessous.

Dépenses de fonctionnement courant					Δ	Δ
	2020	2021	2022	2023	2023/2022 (K€)	2023/2022 (%)
- Postes significatifs						
Autres charges diverses	235	172	436	1 495	1 058	242%
Locations immobilières	23	43	31	148	118	386%
Entretien et réparations sur Maintenance	492	444	453	536	83	18%
Format ^o continue du personnel de l'étab	184	265	246	329	83	34%
Voyages et déplacements	97	189	395	452	57	15%
Fournitures administratives	205	178	238	287	49	21%
Etudes et recherches	42	98	72	121	49	68%

Le poste autres charges diverses a augmenté de plus d'1 M€, cela correspond à la somme reversée au GE TSE au titre des flux financiers 2023.

Le poste de locations immobilières augmente de 118 K€ en raison d'organisation d'évènements (remise de diplômes, salons, forums).

Le poste de maintenance s'est accru pour financer la maintenance de nos applicatifs informatiques (+91 K€).

La formation des personnels a augmenté de 34% suite notamment à la mise en place d'ateliers pour les managers ou à la prise en charge de frais de formation de nos apprentis.

Le niveau des déplacements (commandes auprès du voyageur, hors remboursements de frais) a augmenté de 57 K€ mais n'a pas atteint le niveau d'avant COVID (- 112 K€ par rapport à 2019).

Le poste des fournitures administratives a augmenté de 21% notamment pour la mise en œuvre du projet ENGAGE et pour des besoins identifiés à l'IUT de Rodez.

L'évolution du poste des études (+68%) s'explique notamment par la mise en place du projet CRM (27 K€) et d'assistance à montage de projet PIA4 (17 K€).

3. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement en AE représentent 862 K€ soit moins de 1% du budget principal. Le taux d'exécution des dépenses d'investissement est de 71% (50% en 2021).

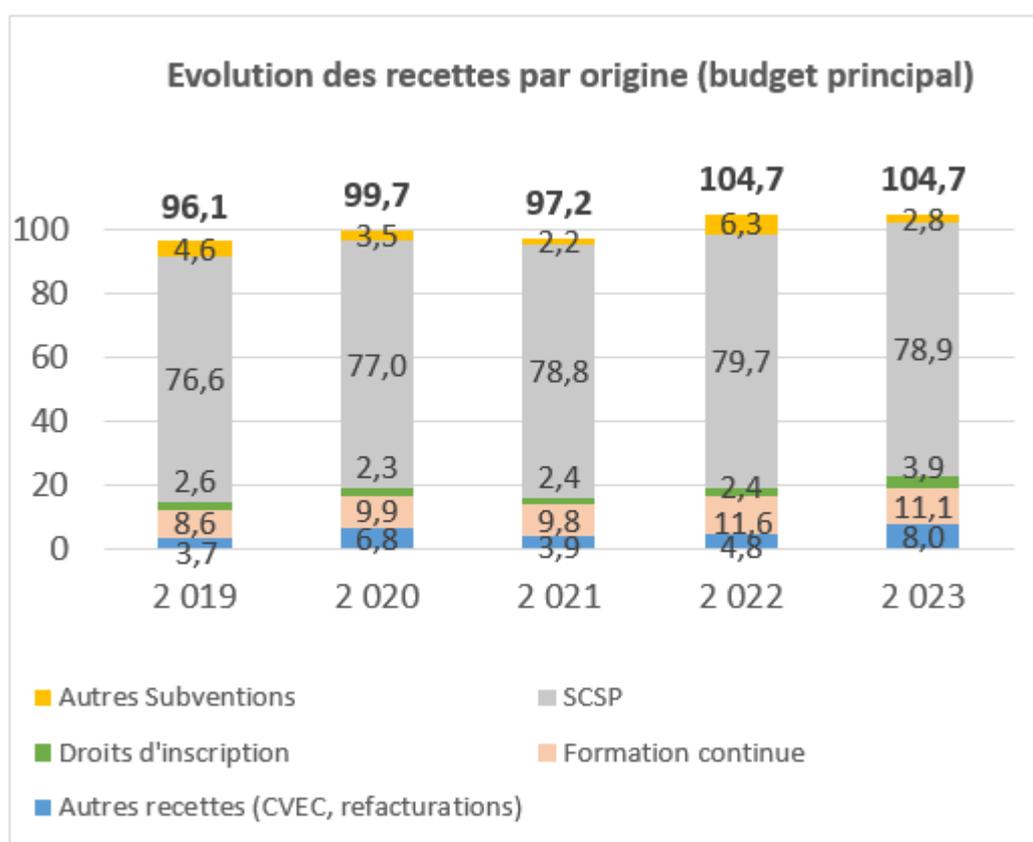
Les dépenses d'investissement de matériel informatique sont en diminution en raison du réhaussement du seuil d'immobilisation en 2022 qui justifie une hausse des achats (dépenses de fonctionnement) de matériel informatique auparavant immobilisés.

Les achats 2023 de mobilier ont concerné pour 49 K€ le renouvellement de mobiliers de salles de réunions et de bureaux pour les projets d'hybridation.

Dépenses d'investissement (comptes significatifs - engagements HT K€)	2020	2021	2022	2023
Informatique et audiovisuel	1 097	815	555	650
Mobilier de bureau et fournitures	10	14	72	94

B. Les recettes

Le volume global des recettes du budget principal s'élève à 104,7 M€ soit le même niveau que 2022. La structure des recettes évolue avec une légère diminution de la part de SCSP dans les recettes totales (75% de SCSP contre 76% en 2022). Le taux d'exécution des recettes encaissées par rapport à la programmation est de 99%.



1. La SCSP

La notification définitive de 2023 est en baisse de -2,2 M€ par rapport à 2022. La part de SCSP affectée au budget principal a diminué de 0,8 M€ depuis 2022. Parmi les évolutions majeures impactant le montant de SCSP attribué à l'établissement figurent :

- le transfert d'une part de SCSP au GE TSE pour -5,6 M€ (pour le fonctionnement et la masse salariale) ;
- l'impact de la hausse du point d'indice de juillet 2022 : +2,4 M€ ;
- les crédits attribués dans le cadre du dialogue de performance : +0,5 M€ ;

- l'accompagnement pour les surcoûts énergétiques : +0,47 K€ ;
- le financement à hauteur de 75 % des mesures indiciaires de 2023 : +0,41 M€ ;
- l'accompagnement à la mise en place de l'établissement public expérimental au 1^{er} janvier 2023 (6 ETPT) : +0,30 M€ ;
- la poursuite de la loi de programmation de la recherche : +0,1 M€ ;
- la création de 5 emplois (tiers d'année) : +0,1 M€.

2. Les ressources hors SCSP

Les ressources hors SCSP représentent 25,8 M€ soit +3% par rapport à 2022 :

- les droits d'inscription (3,9 M€) augmentent de façon artificielle à hauteur de +1,5 M€, les droits liés aux diplômes d'université n'étant plus imputés comptablement sur la formation continue ;
- les recettes de la taxe d'apprentissage (0,4 M€) sont stables en neutralisant la sortie de TSE ;
- les recettes issues de la formation professionnelle (11,1 M€) progressent d'1 M€ en neutralisant le changement comptable d'imputation des droits liés aux diplômes d'université ;
- les recettes de l'ANR concernant les investissements d'avenir sont en baisse de près de -2 M€ suite au transfert de la convention EUR CHESS au GE TSE ;
- la baisse des autres subventions (-1,5 M€) s'explique par un décalage d'encaissement sur les conventions ERASMUS et ENGAGE en 2022 ;
- la CVEC (autres recettes) représente 1,4 M€ sur l'exercice 2023 soit +0,4 M€ par rapport à 2022 ;
- les autres recettes correspondent par ailleurs à des refacturations de mise à disposition de personnel (en baisse en 2023). La hausse globale de ce poste (+3,2 M€) s'explique par l'encaissement de +3,3 M€ au titre de la refacturation au GE TSE.

Ressources hors SCSP (M€)	2020	2021	2022	2023	Δ 2023/ 2022 (M€)	Δ 2023/ 2022 (%)
Droits d'inscription	2,34	2,40	2,38	3,88	1,50	63%
Formation continue et apprentissage	9,94	9,83	11,64	11,12	- 0,52	-4%
Taxe d'apprentissage	0,56	0,54	0,49	0,39	- 0,10	-20%
Sous-total Formation	12,83	12,77	14,50	15,39	0,88	6%
ANR hors investissements d'avenir	0,52	0,50	0,34	0,39	0,05	15%
ANR investissements d'avenir	1,94	0,26	2,28	0,29	- 1,99	-87%
Valorisation (colloques)	0,04	0,09	0,12	0,13	0,01	6%
Sous-total recherche	2,50	0,85	2,74	0,81	- 1,93	-70%
Autres subventions	1,06	1,49	3,63	2,14	- 1,49	-41%
Autres recettes (CVEC, refacturations)	6,24	3,31	4,16	7,43	3,27	78%
Total	22,63	18,41	25,04	25,77	0,73	3%

III. L'EXECUTION DU BAIM

Le niveau de dépenses s'élève à 10,3 M€ en AE et 19,8 M€ en CP, pour un niveau de recettes de 16,4 M€, avec un solde budgétaire déficitaire de -3,4 M€ en raison de paiements sur opérations engagées les années précédentes (notamment l'opération Duportal).

<u>Budget annexe immobilier</u>	Exécuté 2022	% Exécution	Exécuté 2023	% Exécution
Autorisations d'engagement (AE)	25,6	95,2%	10,3	83,9%
Crédits de paiement (CP)	17,0	86,9%	19,8	86,0%
Recettes encaissées (RE)	15,6	90,6%	16,4	93,7%
Solde budgétaire (RE-CP)	-1,5		-3,4	

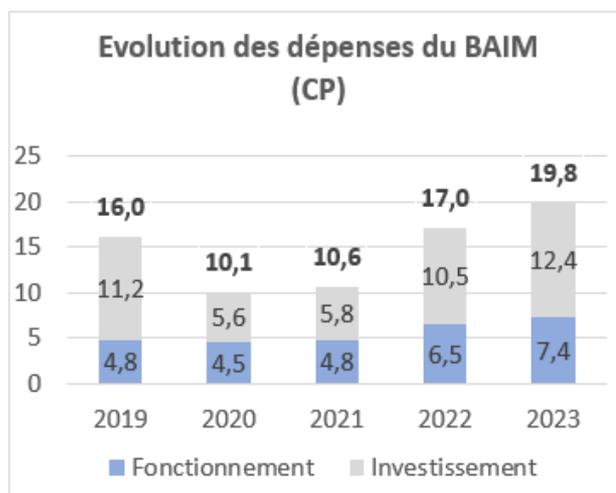
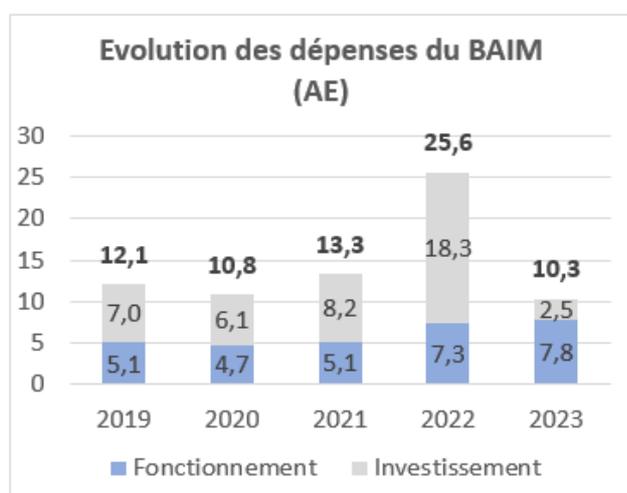
A. Les dépenses du BAIM

Ce budget héberge :

- d'une part, les dépenses d'exploitation et de maintenance courante des bâtiments : fluides, nettoyage et gardiennage des locaux et travaux d'entretien. Le niveau des dépenses s'est élevé à 5,1 M€ en AE (taux d'exécution : 96%) et 4,8 M€ en CP (taux d'exécution : 95%);
- d'autre part, les dépenses de réparation, gros entretien et constructions pour lesquelles le niveau des engagements de dépenses, la plupart réalisés au travers de marchés publics formalisés, s'est élevé à 5,15 M€ (taux d'exécution : 76%) et celui des paiements à 14,97 M€ (taux d'exécution : 84%).

En 2023, les dépenses du BAIM demeurent à un niveau élevé en CP en raison de la mise en œuvre du plan pluriannuel d'investissement immobilier et plus particulièrement des investissements liés à l'opération de construction du bâtiment Duportal. Les dépenses représentent :

- en engagements : 10,3 M€ (taux d'exécution : 84%) ;
- en paiements : 19,8 M€ (taux d'exécution : 86%).



1. L'exploitation-maintenance

Le taux d'exécution du budget exploitation maintenance est de 96 % en AE (5,1 M€) et de 95% en CP (4,8 M€).

Exploitation-maintenance (K€)	2021	2022	2023	▲ 23/22
Fluides	820	1 301	1 982	52%
Maintenance et réparations	841	1 143	944	-17%
Nettoyage	1 079	1 037	931	-10%
Surveillance	846	934	1 080	16%
Fournitures	101	119	134	12%
Divers (études)	60	52	79	53%
Total	3 747	4 586	5 150	12%

Le poste de fluides est en hausse de 52% en raison de l'augmentation des tarifs et se décompose comme suit :

- Electricité : 1,4 M€ soit +80 % ;
- Chauffage sur réseau : 341 M€ soit +31% ;
- Eau : 69 K€ soit +11% ;
- Gaz : 171 K€ soit -15%.

Le poste de maintenance préventive et curative des installations techniques fait apparaître une baisse de 17% en raison notamment des travaux réalisés en 2022 sur l'IUT de Rodez (-218 K€).

Le poste de nettoyage est en baisse suite au blocage de certaines factures et d'application de pénalités financières pour services non faits.

Les frais de surveillance ont augmenté sur les bâtiments de l'Arsenal, des Anciennes facultés et de TSE par la mise en œuvre du plan vigipirate dans l'établissement à partir d'octobre.

2. Les travaux et constructions

Les engagements sur travaux et constructions ont concerné les opérations suivantes :

- Dépenses communes : 180 K€ dont 91 K€ d'assistance à maîtrise d'ouvrage en vue d'implanter une signalétique actualisée sur l'ensemble des sites de UT Capitole et 86 K€ pour le remplacement du système de détection incendie ;
- Bâtiment Arsenal : 1 902 K€ dont :
 - 356 K€ pour le financement des structures modulaires afin d'étendre les salles de cours ;
 - 325 K€ de travaux de rénovation de salles d'enseignement et de bureaux ;
 - 272 K€ dans le cadre de la rénovation des amphithéâtres G, H, I ;
 - 261 K€ de travaux de surélévation des locaux du SUIO ;
 - 238 K€ pour la rénovation des salles de prestiges ;
 - 182 K€ de travaux de gros entretien ;
 - 101 K€ d'éménagements paysagers ;
- Bâtiments des Anciennes Facultés : 404 K€ dont 306 K€ de travaux de gros entretien et 79 K€ de rénovation de bureaux ;

- Manufacture des Tabacs : 268 K€ dont 141 K€ de travaux de gros entretien, 69 K€ consacrés au redeploiement de l'IEP au bâtiment de la manufacture des tabacs et 49 K€ pour la rénovation des salles d'enseignement ;
- IUT Rodez : 231 K€ dont 164 K€ de gros entretien et réparations et 70 K€ d'aménagements paysagers ;
- Site Duportal : 2,2 M€ dont 1,7 M€ de travaux et 474 K€ de relogement du parking. Le montant élevé engagé en 2022 est désormais visible au niveau des décaissements en CP (9,9 M€).

BAIM (K€)	AE		CP	
	2022	2023	2022	2023
Dépenses communes	242	180	229	243
Bâtiment Arsenal	1 784	1 902	5 723	3 585
Bâtiments Anciennes Facultés	407	404	275	435
Manufacture des Tabacs	628	268	1 660	523
IUT Rodez	171	231	206	198
Bâtiment TSE	229	-5	389	41
Site Duportal	17 343	2 178	3 974	9 949
Total BAIM travaux et constructions	20 804	5 157	12 456	14 975

B. Les recettes du BAIM

Le montant des recettes du BAIM s'est élevé à 16,4 M€, soit un taux d'exécution de 94%. Elles sont constituées de :

- la subvention de dévolution de 5 M€ ainsi que la contribution contractuelle de l'établissement à hauteur de 0,7 M€ ;
- la subvention 4,4 M€ de l'Université de Toulouse pour l'opération Duportal ;
- la subvention de l'Etat à travers le Plan Campus : 2,2 M€ pour la BU et 0,7 M€ pour les amphithéâtres G, H, I ;
- la subvention du budget principal sur le budget exploitation maintenance : 2,7 M€ ;
- les ressources propres rattachables à l'immobilier, dont la participation de l'IEP relative à l'opération de réhabilitation des bâtiments A, B, D (0,7 M€). La contribution d'occupation de la fondation J-J Laffont n'a pas encore été encaissée cette année et fait l'objet d'une provision (0,8 M€).

IV. ANALYSE DE SOUTENABILITE

A. Le solde budgétaire et l'équilibre financier

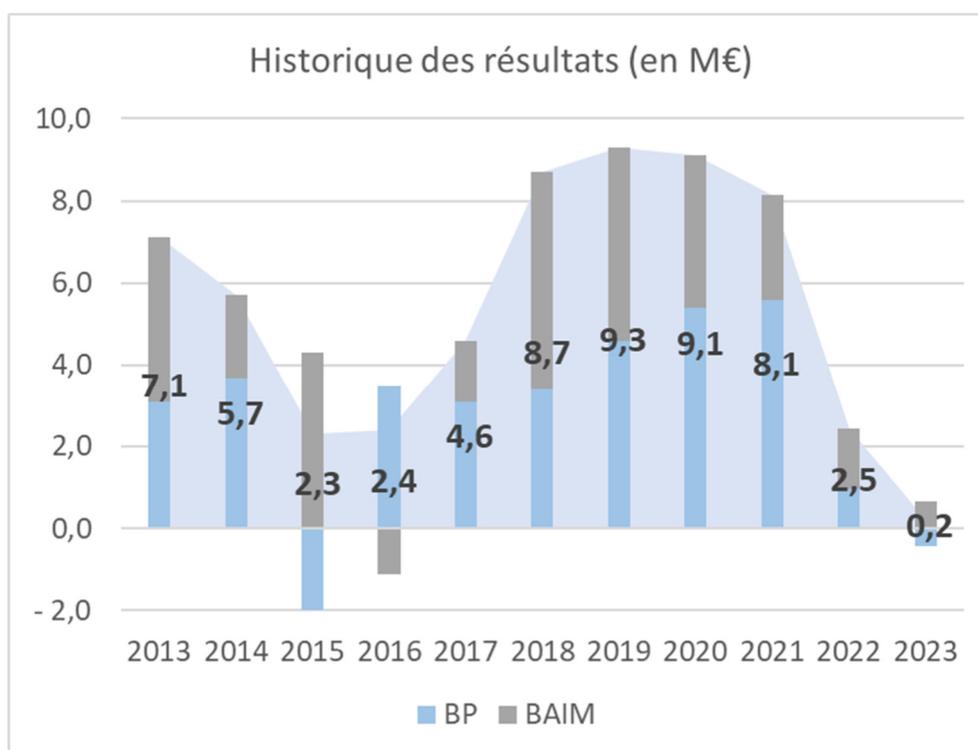
Le solde budgétaire, indicateur de trésorerie, se calcule par différence entre les recettes encaissées (RE : 121,1 M€) et les crédits de paiement (CP : 122,3 M€). Il s'élève à -1,3 M€ en 2023. Il est calculé par contraction :

- des décalages générés par les activités immobilières pour -1,3 M€ ;
- de l'activité annuelle pour -0,2 M€.
- des décalages sur contrats pluriannuels du budget principal pour +0,2 M€.

B. Données patrimoniales

1. Le résultat de l'exercice

Le résultat du budget principal est de -0,43 M€ et celui du BAIM est de +0,67 M€.



La diminution du résultat en 2023 s'explique par :

- La diminution de la SCSP en raison de la sortie de TSE ;
- La hausse des dépenses de personnel à périmètre constant ;
- La hausse des charges de fonctionnement en raison :
 - De la hausse des tarifs des fluides ;
 - Des reversements effectués auprès de TSE suite à la création du grand établissement.

2. La capacité d'autofinancement et le financement des investissements

L'université a dégagé une capacité d'autofinancement de 5,5 M€, ne permettant pas de couvrir le financement des investissements réalisés en 2023 (13,4 M€). L'université a également bénéficié d'autres sources de financement (7,2 M€) et notamment de subventions d'investissement. En parallèle, des réserves constituées sur des contrats de recherche et des matériels immobilisés ont été transférés à TSE.

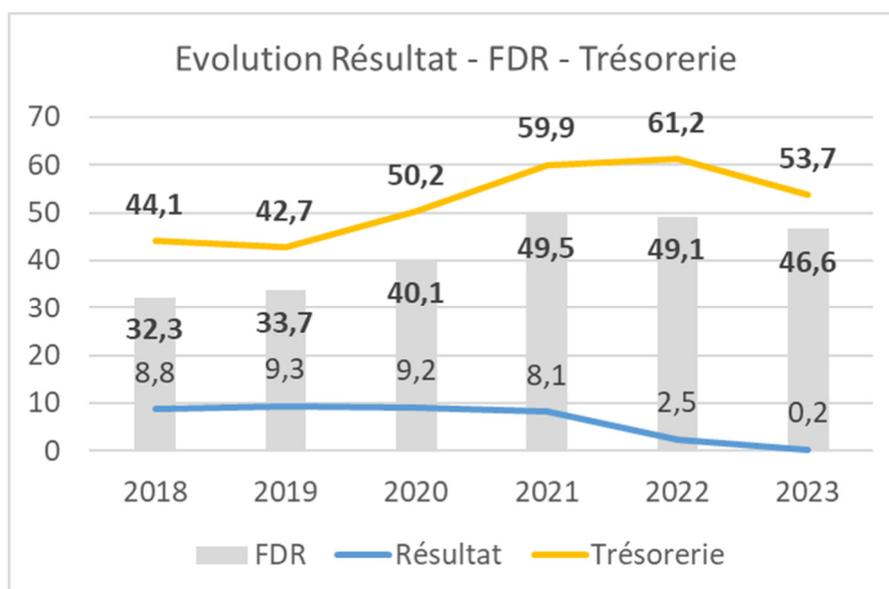
Les financements étant inférieurs aux investissements réalisés sur l'exercice, le fonds de roulement a été prélevé de 2,6 M€.

Financement des investissements	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CAF	7,4	9,7	10,2	11,0	11,3	5,5	5,5
Autres ressources (Subventions..)	6,9	8,7	4,4	2,3	4,9	5,1	6,7
Transfert de réserves à TSE							-1,9
Investissement	-14,5	-14,7	-13,1	-7,0	-6,7	-10,9	-13,4
Transfert d'immobilisations à TSE							0,6
Variation du FDR	-0,2	3,8	1,5	6,3	9,5	-0,4	-2,6

3. Le niveau du fonds de roulement

Le niveau du fonds de roulement à la clôture 2023 est de 46,6 M€, ce qui correspond à 150 jours de charges décaissables. Le niveau prudentiel étant de 30 jours, l'université dispose d'un fonds de roulement satisfaisant, qui sera cependant mobilisé par :

- des projets immobiliers et informatiques, dont les engagements sont matérialisés par le vote de plans pluriannuels d'investissements par le conseil d'administration de l'université ;
- de restes à exécuter sur contrats et conventions ;
- de la réalisation éventuelle des provisions.



C. Les indicateurs de gestion (ratios DGESIP)

- **Ressources propres/produits encaissables** (interprétation : degré de dépendance à la SCSP). Le seuil de vigilance est à 15% minimum. Ce ratio est en progression constante depuis 2018.

Ressources Propres / Produits encaissables	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	18,9	20,3	20,0	22,4	23,4	25,6

- **Charges décaissables/produits encaissables** (interprétation : plus le ratio est élevé et se rapproche de 100%, moins le résultat est élevé et dégage une capacité d'autofinancement). Le seuil de vigilance est à 98% maximum.

Charges décaissables / Produits encaissables	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	90,7	90,4	89,7	89,9	95,3	95,3

- **Charges de personnel/produits encaissables** (interprétation : plus le ratio augmente, moins l'établissement dispose de marges de manœuvre financières). Le seuil de vigilance est situé à 83% maximum. Ce ratio est faible en raison du volume important de produits encaissables liés à l'immobilier.

Charges de personnel/ Produits encaissables	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	76,1	75,1	76,0	74,2	75,7	74,8

**UNIVERSITÉ
TOULOUSE
CAPITOLE**



12 Mars 2024

COMPTE FINANCIER 2023

**Compte financier Université Toulouse Capitole
Exercice 2023
Conseil d'administration du 12 Mars 2024**

Budget agrégé compte financier 2023.....	3
Tableau 1 – Tableau des emplois.....	4
Tableau 2 – Autorisations budgétaires	5
Tableau 3 – Dépenses par destination	6
Tableau 3 – Recettes par origine.....	7
Tableau 4 – Equilibre financier	8
Tableau 5 – Opérations pour le compte de tiers.....	9
Tableau 6 – Situation patrimoniale	10
Tableau 7 – Plan de trésorerie.....	11
Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées	12
Annexe – Synthèse budgétaire et comptable.....	13
Budget principal compte financier 2023	14
Tableau 2 – Autorisations budgétaires	15
Tableau 3 – Dépenses par destination	16
Tableau 3 – Recettes par origine.....	17
Tableau 6 – Situation patrimoniale	18
Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées	19
Tableau 9 – Opérations pluriannuelles	20
Budget annexe compte financier 2023	39
Tableau 2 – Autorisations budgétaires	40
Tableau 3 – Dépenses par destination	41
Tableau 3 – Recettes par origine.....	42
Tableau 6 – Situation patrimoniale	43
Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées	44
Tableau 9 – Opérations pluriannuelles	45



Budget agrégé Compte financier 2023

Tableau 1 – Tableau des emplois – Compte financier 2023
BUDGET AGREGE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		350,03	
		CDI		2,45	
	Non permanents	CDD	161,30	46,41	207,71
		S/total EC	513,78	51,41	565,19
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				0,00	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		367,11	
		CDI	6,50	38,43	44,93
	Non permanents	CDD	35,63	153,80	189,43
		S/total Biatss	409,24	192,23	601,47
Totaux		923,02 (1)	243,64	1 166,66	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		1 013,00 (3)		Plafond global des emplois voté par le CA (2) **	

**Tableau 2 – Autorisations budgétaires
Compte financier 2023 – BUDGET AGREGÉ**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
	Exécution N-1		Budget initial		Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 15/11/2022		Montants exécutés		Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2)	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	88 203 311,64	88 206 751,05	87 256 974	87 256 974	90 308 430	90 308 430	89 711 621,18	89 711 621,18	112 882 058,19	113 104 345	114 419 364,00	115 312 958,73	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 585 489,22	21 585 489,22	21 039 448	21 039 448	21 023 446	21 023 446	22 359 673,07	22 359 673,07	89 113 016,00	84 886 674	85 833 848,00	86 926 790,00	Subvention pour charges de service public
									2 096 450,00	4 845 306	3 026 856,00	3 044 778,00	Autres financements de l'Etat
									978 812,39	1 125 500	1 456 814,00	1 456 813,54	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	18 516 665,86	17 823 474,16	23 238 784	22 839 131	22 352 893	22 732 221	19 873 238,78	19 166 726,98	1 878 358,24	1 848 661	2 067 368,00	2 004 405,75	Autres financements publics
									18 815 421,56	20 398 204	22 034 478,00	21 880 171,44	Recettes propres
									7 404 275,29	3 794 414	5 757 945,00	5 763 582,73	Recettes fléchées **
									3 201 410,00	3 394 414	4 382 380,00	4 382 380,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	18 987 585,05	11 059 902,16	13 237 785	15 941 363	4 589 626	15 179 015	3 384 014,10	13 454 807,38	4 185 369,54	400 000	1 374 659,00	1 380 296,78	Autres financements publics fléchés
									17 495,75	0	906,00	905,95	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	125 707 562,55	117 090 127,37	123 733 543,00	126 037 468,00	117 250 949,00	128 219 666,00	112 968 874,06	122 333 155,54	120 286 333,48	116 898 759	120 177 309	121 076 541,46	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		3 196 206,11		-		0		-		9 138 709	8 042 357	1 256 614	Solde budgétaire (déficit)

**Tableau 3 – Dépenses par destination –
Compte financier 2023 – BUDGET AGREGE**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	89 175 319,09	89 175 319,09	19 206 969,24	18 518 164,64	3 384 014,10	13 454 807,38	111 766 302,43	121 148 291,11
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	33 491 946,65	33 491 946,65	800 832,88	805 935,30	290 929,95	266 001,34	34 583 709,48	34 563 883,29
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	15 213 785,33	15 213 785,33	906 038,46	791 990,94	13 817,68	19 602,55	16 133 641,47	16 025 378,82
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	5 991 090,85	5 991 090,85	199 885,47	214 689,75	-	-	6 190 976,32	6 205 780,60
D105 - Bibliothèques et documentation	5 811 229,54	5 811 229,54	1 626 532,43	1 439 260,73	0,02	9 454,26	7 437 761,99	7 259 944,53
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 663 975,90	1 663 975,90	204 317,89	192 199,05	2 849,00	4 249,00	1 871 142,79	1 860 423,95
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	7 835 833,25	7 835 833,25	964 351,13	1 004 339,99	5 962,15	5 962,15	8 806 146,53	8 846 135,39
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	1 998,18	1 998,18	-	-	1 998,18	1 998,18
D113 - Diffusion des savoirs et musées	32 849,04	32 849,04	72,20	72,20	-	-	32 921,24	32 921,24
D114 - Immobilier	2 426 599,06	2 426 599,06	7 874 189,20	7 495 559,07	2 519 476,83	12 344 744,89	12 820 265,09	22 266 903,02
D115 - Pilotage et support	16 708 009,47	16 708 009,47	6 628 751,40	6 572 119,43	550 978,47	804 793,19	23 887 739,34	24 084 922,09
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	536 302,09	536 302,09	666 269,54	648 562,34	-	-	1 202 571,63	1 184 864,43
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	193 725,00	183 453,50	-	-	193 725,00	183 453,50
D202 - Aides indirectes (f)	189 069,99	189 069,99	71 684,33	73 343,03	-	-	260 754,32	262 413,02
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	347 232,10	347 232,10	400 860,21	391 765,81	-	-	748 092,31	738 997,91
Total	89 711 621,18	89 711 621,18	19 873 238,78	19 166 726,98	3 384 014,10	13 454 807,38	112 968 874,06	122 333 155,54

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

**Tableau 3 – Recettes par origine –
Compte financier 2023 - BUDGET AGREGE**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées		Recettes propres	Recettes fléchées			
			Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 Subvention pour charges de service public	86 926 790,00	-	-	-	-	-	-	-	86 926 790,00
FD020 Droits d'inscription	-	-	-	-	3 876 041,80	-	-	-	3 876 041,80
FD030 Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	11 121 799,13	-	-	-	11 121 799,13
FD040 Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	389 314,45	-	-	-	389 314,45
FD050 Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 Valorisation	-	-	-	-	128 519,12	-	-	-	128 519,12
FD070 ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	288 093,49	-	288 093,49
FD080 ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	392 792,93	-	-	-	392 792,93
FD090 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	338 455,57	-	-	-	338 455,57
FD100 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	232 974,77	-	928 745,31	-	1 161 720,08
FD110 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	3 044 778,00	-	-	1 003 709,15	4 382 380,00	163 457,98	-	8 594 325,13
FD120 Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	36 473,33	35 470,00	-	-	71 943,33
FD130 Autres recettes	-	-	1 456 813,54	-	6 329 026,94	-	-	905,95	7 786 746,43
Total	86 926 790,00	3 044 778,00	1 456 813,54	2 004 405,75	21 880 171,44	4 382 380,00	1 380 296,78	905,95	121 076 541,46

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	1 256 614
-----------------------------------	------------------

**Tableau 4 – Equilibre financier –
Compte financier 2023 - BUDGET AGREGÉ**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)				
	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Montants exécutés		Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Montants exécutés
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	0	9 138 709	8 042 357	1 256 614,08		3 196 206,11	0,00	0,00	0,00
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	0	3 294 091	2 554 908	0,00		4 654 263,11	0	0	2 115 356,59
<i>dont solde budgétaire BAIM</i>	1 458 057	5 844 618	5 487 449	3 371 971		0,00	0	0	0,00
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)									
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	9 628 767,38	1 983 200	2 485 220	2 891 909,91		8 551 328,54	807 200	532 629	497 436,23
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	60 992,27	66 000	35 000	5 274 594,64		-835 433,08	2 000 000	150 000	1 498 412,40
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	9 689 759,65	11 187 909	10 562 577	9 423 118,63	et	10 912 101,57	2 807 200	682 629	1 995 848,63
Variation de trésorerie (I)	1 222 341,92	0	0	0,00	ou			9 879 948,00	7 427 270,00
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>	<i>1 675 684,32</i>		<i>8 903 454</i>	<i>0,00</i>	ou			0	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>					ou			8 051 270	14 899 771
					ou				4 994 885,25
					ou			453 342,40	3 883 631
					et				2 432 384,75
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	10 912 101,57	11 187 909	10 562 577	9 423 118,63	et	10 912 101,57	2 807 200	10 562 577	9 423 118,63
									TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

**Tableau 5 – Opérations pour le compte de tiers –
Compte financier 2023 - BUDGET AGREGE**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) Budget rectificatif (N°2) du 12/12/2023	Débit (c1) exécuté	Crédit (c2) Budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Crédit (c2) exécuté
Bourses AMI	47310000	Aide à la mobilité internationale	284 800,00	300 080,00	284 800,00	284 000,00
Bourses Conseil régional	47310000	Aide à la mobilité internationale	420,00 €	420,00	47 829,00	47 769,00
TVA	44500000	TVA	2 200 000,00 €	2 591 409,91	200 000,00	165 667,23
TOTAL			2 485 220,00	2 891 909,91	532 629,00	497 436,23

(c1)

(c2)

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

Tableau 6 – Situation patrimoniale – Compte financier 2023 - BUDGET AGREGÉ

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Personnel	88 060 521,79	88 129 544	91 211 514	87 545 937,39	Subventions de l'Etat	91 143 590,48	89 731 980	88 860 704	88 058 229,66
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	21 585 489,22	21 039 448	21 023 446	22 359 673,07	Fiscalité affectée	1 467 649,08	1 125 500	1 456 814	1 846 127,99
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	30 378 526,66	29 080 791	29 338 309	33 532 887,64	Autres subventions	1 571 785,18	4 306 635	4 772 314	3 355 206,50
TOTAL DES CHARGES (1)	118 439 048,45	117 210 335	120 549 823	121 078 825,03	Autres produits	26 708 353,30	24 548 375	26 278 425	28 058 512,95
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 452 329,59	2 502 155	818 434,00	239 252,07	TOTAL DES PRODUITS (2)	120 891 378,04	119 712 490	121 368 257	121 318 077,10
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	120 891 378,04	119 712 490	121 368 257	121 318 077,10	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	0	0	0,00
					TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	120 891 378,04	119 712 490	121 368 257	121 318 077,10

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 452 329,59	2 502 155	818 434	239 252,07
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 519 526,92	7 114 230	7 509 173	9 545 209,71
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-314 625,49	0	0	-50,33
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0	0	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	-4 120,00	0	0	-6 607,00
- quote part des subventions d'investissement virée au résultat	-4 181 447,96	-4 150 171	-4 243 041	-4 292 103,95
= CAF ou IAF*	5 471 663,06	5 466 214	4 084 566	5 485 700,50

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	0,00	0	0	0,00	Capacité d'autofinancement*	5 471 663,06	5 466 214	4 084 566	5 485 700,50
Investissements	10 948 732,15	15 941 363	15 179 015	13 396 265,91	Financement de l'Etat	5 110 860,00	3 394 414	4 382 380	7 203 158,00
Autres emplois (variation 491)	0,00	0	0	0,00	Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat	0,00	423 018	0	0,00
Transfert TSE immobilisations	0,00	0	0	-570 080,89	Autres ressources	-34 750,40	0	0	-498 275,23
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 948 732,15	15 941 363	15 179 015	12 826 185,02	Transfert TSE réserves	0,00	0	0	-1 929 549,14
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)	0,00	0	0	0,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	10 547 772,66	9 283 646	8 466 946	10 261 034,13
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)	400 959,48	6 657 717	6 712 069	2 565 150,89

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-400 959,48	-6 657 717	-6 712 069	-2 565 150,89
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-1 623 301,41	-6 657 717	3 167 879	4 862 119,11
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	1 222 341,92	0	-9 879 948	-7 427 270,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	49 139 843,39	37 761 849,52	41 068 306	46 574 692,50
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-12 022 124,96	37 761 849,52	-4 973 576	-7 160 005,85
Niveau de la TRESORERIE	61 161 968,35	0,00	46 041 882	53 734 698,35

Tableau 7 – Plan de trésorerie Compte financier 2023 – BUDGET AGREGE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A LIBELLER EN EUROS	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL	Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	61 161 968,35	75 381 835,32	69 503 699,50	58 564 388,79	71 853 104,04	65 511 259,97	59 692 738,52	76 718 906,88	70 148 525,93	66 196 988,56	71 859 692,06	64 294 890,79		
ENCAISSEMENTS														
Recettes budgétaires globalisées	1 040 794,93	22 352 040,70	1 468 191,67	22 698 754,19	836 003,24	2 183 767,10	30 316 576,16	764 708,23	1 703 259,40	16 076 458,51	3 159 771,12	12 712 633,48	115 312 958,73	
Subvention pour charges de service public	-	20 988 840,00	-	20 972 586,00	-	-	29 252 604,00	-	-	13 500 818,00	-	2 211 942,00	86 926 790,00	
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	1 452 889,00	97 500,00	-	-	1 452 889,00	41 000,00	500,00	3 044 778,00	
Fiscalité affectée	-	-	718 272,00	-	-	-	-	-	738 541,54	-	-	-	1 456 813,54	
Autres financements publics	8 085,00	38 768,00	27 892,80	20 514,82	13 941,57	133 440,00	705 000,00	9 200,00	209 093,75	315 739,78	391 141,00	131 589,03	2 004 405,75	
Recettes propres	1 032 709,93	1 324 432,70	722 026,87	1 705 653,37	822 061,67	597 438,10	261 472,16	755 508,23	755 624,11	807 011,73	2 727 630,12	10 368 602,45	21 880 171,44	
Recettes budgétaires fléchées	-	-	90,62	-	930 000,00	1 971 826,89	-	-	370 631,91	2 085 397,31	405 636,00	-	5 763 582,73	
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	930 000,00	1 852 380,00	-	-	-	1 600 000,00	-	-	4 382 380,00	
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	119 446,89	-	-	369 816,58	485 397,31	405 636,00	-	1 380 296,78	
Recettes propres fléchées	-	-	90,62	-	-	-	-	-	815,33	-	-	-	905,95	
Opérations non budgétaires														
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opérations gérées en comptes de tiers :	21 975 826,12	- 19 363 293,28	- 312 905,78	- 8 984,01	635 208,36	- 1 327 061,40	1 974 469,19	292 506,77	3 878 671,44	- 1 442 577,35	- 178 772,36	- 4 127 239,07	1 995 848,63	
TVA encaissée	116 090,84	4 122,46	89,79	3 927,30	600,00	1 039,58	1 094,16	2 702,89	1 384,47	240,48	5 327,49	29 047,77	165 667,23	
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	84 480,00	1 206,00	-	243 683,00	-	-	-	-	-	-	2 400,00	331 769,00	
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	21 859 735,28	- 19 451 895,74	- 314 201,57	- 12 911,31	390 925,36	- 1 328 100,98	1 973 375,03	289 803,88	3 877 286,97	- 1 442 817,83	- 184 099,85	- 4 158 686,84	1 498 412,40	
A. TOTAL	23 016 621,05	2 988 747,42	1 155 376,51	22 689 770,18	2 401 211,60	2 828 532,59	32 291 045,35	1 057 215,00	5 952 562,75	16 719 278,47	3 386 634,76	8 585 394,41	123 072 390,09	
DECAISSEMENTS														
Dépenses liées à des recettes globalisées	8 512 038,94	8 231 322,55	10 121 242,75	8 866 770,76	7 919 362,93	8 397 182,41	12 527 962,73	7 572 476,60	8 246 298,27	9 677 702,00	9 399 791,72	12 102 535,90	111 574 687,56	
Personnel	6 707 184,07	6 678 341,52	8 074 304,95	7 045 044,27	6 765 126,54	6 598 216,61	10 279 911,76	7 224 457,55	6 594 057,09	7 585 991,07	7 453 535,64	8 143 295,14	89 149 466,21	
Fonctionnement	1 192 120,93	1 081 373,88	1 665 786,60	1 546 472,27	1 074 033,99	1 584 204,55	1 790 280,22	235 922,87	1 481 563,86	1 783 483,48	1 580 189,94	3 403 977,65	18 419 410,24	
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	612 733,94	471 607,15	381 151,20	275 254,22	80 202,40	214 761,25	457 770,75	112 096,18	170 677,32	308 227,45	366 066,14	555 263,11	4 005 811,11	
Dépenses liées à des recettes fléchées	230 985,11	469 675,17	1 585 351,77	416 098,14	656 811,18	188 797,77	2 121 394,80	39 235,86	1 245 729,35	1 090 801,72	1 239 146,82	1 474 440,29	10 758 467,98	
Personnel	36 376,55	42 571,19	40 152,71	40 076,13	39 594,09	38 728,98	43 349,95	38 740,62	38 249,20	39 195,54	53 656,39	111 463,62	562 154,97	
Fonctionnement	157 137,39	32 772,80	32 203,41	40 530,50	35 859,06	58 546,48	47 440,35	495,24	42 838,55	212 605,70	50 065,53	36 821,73	747 316,74	
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	37 471,17	394 331,18	1 512 995,65	335 491,51	581 358,03	91 522,31	2 030 604,50	-	1 164 641,60	839 000,48	1 135 424,90	1 326 154,94	9 448 996,27	
Opérations non budgétaires														
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opérations gérées en compte de tiers :	53 730,03	165 885,52	388 092,70	118 186,03	166 881,56	61 073,86	615 519,46	15 883,49	412 072,50	288 071,25	312 497,49	5 568 610,66	8 166 504,55	
TVA décaissée	53 575,01	113 090,54	364 868,08	111 828,08	150 451,62	54 544,64	605 404,39	10 942,84	269 009,41	240 025,70	289 453,67	328 215,93	2 591 409,91	
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	50 900,00	22 400,00	7 200,00	16 000,00	3 600,00	400,00	-	134 800,00	47 600,00	5 600,00	12 000,00	300 500,00	
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	155,02	1 894,98	824,62	- 842,05	429,94	2 929,22	9 715,07	4 940,65	8 263,09	445,55	17 443,82	5 228 394,73	5 274 594,64	
B. TOTAL	8 796 754,08	8 866 883,24	12 094 687,22	9 401 054,93	8 743 055,67	8 647 054,04	15 264 876,99	7 627 595,95	9 904 100,12	11 056 574,97	10 951 436,03	19 145 586,85	130 499 660,09	
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	14 219 866,97	- 5 878 135,82	- 10 939 310,71	13 288 715,25	- 6 341 844,07	- 5 818 521,45	17 026 168,36	- 6 570 380,95	- 3 951 537,37	5 662 703,50	- 7 564 801,27	- 10 560 192,44	- 7 427 270,00	
SOLDE CUMULE (1) + (2)	75 381 835,32	69 503 699,50	58 564 388,79	71 853 104,04	65 511 259,97	59 692 738,52	76 718 906,88	70 148 525,93	66 196 988,56	71 859 692,06	64 294 890,79	53 734 698,35		

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

Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées Compte financier 2023 – BUDGET AGREGE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	Exercices suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-18 123 222,48	-4 994 885,25
Recettes fléchées (b)	48 150 366,34	5 763 582,73	8 698 960,25
Financements de l'État fléchés	15 754 410,00	4 382 380,00	4 320 365,00
Autres financements publics fléchés	26 541 727,57	1 380 296,78	4 378 595,05
Recettes propres fléchées	5 854 228,77	905,95	0,20
Dépenses sur recettes fléchées (c)	66 273 588,82	10 758 467,98	46 767 200,62
Personnel	1 265 749,62	562 154,97	2 817 194,41
AE=CP	1 265 749,62	562 154,97	2 817 194,41
Fonctionnement et intervention	11 910 179,29	747 316,74	2 666 205,89
AE	12 557 152,28	589 200,55	2 177 349,09
CP	11 910 179,29	747 316,74	2 666 205,89
Investissement	53 097 659,91	9 448 996,27	41 283 800,32
AE	68 238 437,70	1 737 064,29	33 854 954,51
CP	53 097 659,91	9 448 996,27	41 283 800,32
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-18 123 222,48	-4 994 885,25	-38 068 240,37

(1)

(1) repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Annexe – Synthèse budgétaire et comptable Compte financier 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Exécution N-1	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Montants exécutés	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	10 346 670,71	18 964 105,89	18 964 105,89	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	49 540 802,88	49 139 843,39	49 139 843,39	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-10 398 823,55	-12 022 124,96	-12 022 124,96	
	4 Niveau initial de la trésorerie	59 939 626,43	61 161 968,35	61 161 968,35	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-16 204 994,41	-18 123 222,48	-18 123 222,48	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	76 144 620,84	79 285 190,83	79 285 190,83	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	125 707 562,55	117 250 949	112 968 874,06	
	6 Résultat patrimonial	2 452 329,59	818 434	239 252,07	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	5 471 663,06	4 084 566	5 485 700,50	
	8 Variation du fonds de roulement	-400 959,49	-6 712 069	-2 565 150,89	
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	0,00	0	0,00
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -			
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+			
	Cautionnements et dépôts	-		0	
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	-249 941,51	-40 000,00	-9 200,71
	Variation des stocks	+ / -			
	Production immobilisée	+			
	Charges sur créances irrécouvrables	-	-381 909,90	-40 000	-186 398,62
	Produits divers de gestion courante	+	131 968,39		177 197,91
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-3 347 224,09	1 370 288,13	-1 299 336,10
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-3 050 491,63	-450 000	-2 548 796,00
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	4 099 483,95	1 090 000	3 659 786,97
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-3 093,91	177 288	-55 797,21
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-4 393 122,50	553 000	-2 354 529,86
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		3 196 206,11	-8 042 357,00	-1 256 614,08
	12.a Recettes budgétaires		120 286 333,48	120 177 309	121 076 541,46
12.b Crédits de paiement ouverts		117 090 127,37	128 219 666	122 333 155,54	
13 Décalage de Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaire		-1 973 864,19	-1 837 591	-6 170 655,92	
14 Variation de la trésorerie = 12 + 13		1 222 341,92	-9 879 948	-7 427 270,00	
15.a dont variation de la trésorerie fléchée		1 675 684,32	-5 996 317	-4 994 885,25	
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-453 342,40	-3 883 631	-2 432 384,75	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13		-1 623 301,41	3 167 879,13	4 862 119,11	
16 Restes à payer		8 617 435,18	-10 968 717	-9 364 281,48	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	18 964 105,89	7 995 389	9 599 824,41	
	18 Niveau final du fonds de roulement	49 139 843,39	41 068 306	46 574 692,50	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-12 022 124,96	-4 973 576	-7 160 005,85	
	20 Niveau final de la trésorerie	61 161 968,35	46 041 882	53 734 698,35	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-14 529 310,09	-24 119 539	-23 118 107,73	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	75 691 278,44	70 161 421	76 852 806,08	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale



Budget principal Compte financier 2023

Tableau 2 – Autorisations budgétaires – Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
	Exécution N-1		Budget initial		Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023		Montants exécutés		Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	88 203 311,64	88 206 751,05	87 256 974	87 256 974	90 308 430	90 308 430	89 711 621,18	89 711 621,18	100 524 050,46	97 981 023,00	101 302 159,00	103 293 578,33	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 585 489,22	21 585 489,22	21 039 448	21 039 448	21 023 446	21 023 446	22 359 673,07	22 359 673,07	79 675 178,00	77 332 631	78 279 705,00	78 902 723,00	Subvention pour charges de service public
									187 000,00	30 000	121 000,00	139 000,00	Autres financements de l'Etat
									978 812,39	1 125 500	1 456 814,00	1 456 813,54	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	11 181 971,69	11 341 943,13	12 630 140	12 688 601	13 582 294	13 737 681	12 084 313,86	11 803 309,75	1 677 158,24	1 425 643	1 367 368,00	1 304 405,75	Autres financements publics
									18 005 901,83	18 067 249	20 077 272,00	21 490 636,04	Recettes propres
									4 191 772,65	400 000,00	1 375 565,00	1 381 202,73	Recettes fléchées **
											-		Financements de l'Etat fléchés
Investissement	715 416,91	512 865,82	1 729 539	1 729 539	1 065 004	1 186 521	861 884,15	1 044 493,54	4 185 369,54	400 000	1 374 659,00	1 380 296,78	Autres financements publics fléchés
									6 403,11		906,00	905,95	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	100 100 700,24	100 061 560,00	101 616 653	101 675 114	104 955 728	105 232 632	102 657 819,19	102 559 424,47	104 715 823,11	98 381 023	102 677 724	104 674 781,06	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		4 654 263,11		0		0		2 115 356,59	0,00	3 294 091	2 554 908	0,00	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3 – Dépenses par destination – Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	89 175 319,09	89 175 319,09	11 418 044,32	11 154 747,41	861 884,15	1 044 493,54	101 453 249,38	101 372 561,86
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	33 491 946,65	33 491 946,65	798 505,66	803 608,08	290 929,95	266 001,34	34 581 382,26	34 561 556,07
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	15 213 785,33	15 213 785,33	906 038,46	791 990,94	13 817,68	19 602,55	16 133 641,47	16 025 378,82
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	5 991 090,85	5 991 090,85	199 885,47	214 689,75			6 190 976,32	6 205 780,60
D105 - Bibliothèques et documentation	5 811 229,54	5 811 229,54	1 626 532,43	1 439 260,73	0,02	9 454,26	7 437 761,99	7 259 944,53
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé								
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 663 975,90	1 663 975,90	204 317,89	192 199,05	2 849,00	4 249,00	1 871 142,79	1 860 423,95
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur								
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies								
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement								
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	7 835 833,25	7 835 833,25	964 351,13	1 004 339,99	5 962,15	5 962,15	8 806 146,53	8 846 135,39
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale			1 998,18	1 998,18				
D113 - Diffusion des savoirs et musées	32 849,04	32 849,04	72,20	72,20			32 921,24	32 921,24
D114 - Immobilier	2 426 599,06	2 426 599,06	102 493,40	171 860,80	-2 418,79	2 856,04	2 526 673,67	2 601 315,90
D115 - Pilotage et support	16 708 009,47	16 708 009,47	6 613 849,50	6 534 727,69	550 744,14	736 368,20	23 872 603,11	23 979 105,36
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	536 302,09	536 302,09	666 269,54	648 562,34	0,00	0,00	1 202 571,63	1 184 864,43
D201 - Aides directes aux étudiants (e)			193 725,00	183 453,50			193 725,00	183 453,50
D202 - Aides indirectes (f)	189 069,99	189 069,99	71 684,33	73 343,03			260 754,32	262 413,02
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	347 232,10	347 232,10	400 860,21	391 765,81			748 092,31	738 997,91
Total	89 711 621,18	89 711 621,18	12 084 313,86	11 803 309,75	861 884,15	1 044 493,54	102 657 819,19	102 559 424,47

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

2 115 356,59

Tableau 3 – Recettes par origine – Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire) BUDGET PRINCIPAL

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 Subvention pour charges de service public	78 902 723,00								78 902 723,00
FD020 Droits d'inscription					3 876 041,80				3 876 041,80
FD030 Formation continue, diplômes propres et VAE					11 121 799,13				11 121 799,13
FD040 Taxe d'apprentissage					389 314,45				389 314,45
FD050 Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
FD060 Valorisation					128 519,12				128 519,12
FD070 ANR investissements d'avenir							288 093,49		288 093,49
FD080 ANR hors investissements d'avenir				392 792,93					392 792,93
FD090 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				338 455,57					338 455,57
FD100 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				232 974,77			928 745,31		1 161 720,08
FD110 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		139 000,00		303 709,15			163 457,98		606 167,13
FD120 Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs				36 473,33	35470				71 943,33
FD130 Autres recettes			1 456 813,54		5 939 491,54			905,95	7 397 211,03
Total	78 902 723,00	139 000,00	1 456 813,54	1 304 405,75	21 490 636,04	-	1 380 296,78	905,95	104 674 781,06

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

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

Tableau 6 – Situation patrimoniale - Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Personnel	88 060 521,79	88 129 544	91 211 514	87 545 937,39	Subventions de l'Etat	81 705 752,48	77 362 631	78 400 705	80 034 162,66
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	21 585 489,22	21 039 448	21 023 446	22 359 673,07	Fiscalité affectée	1 467 649,08	1 125 500	1 456 814	1 846 127,99
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	17 197 445,67	12 715 706	13 827 860	19 056 614,17	Autres subventions	1 501 214,29	4 173 302	3 938 981	1 777 886,81
					Autres produits	21 556 969,11	18 078 742	20 089 671	22 514 572,04
TOTAL DES CHARGES (1)	105 257 967,46	100 845 250	105 039 374	106 602 551,56	TOTAL DES PRODUITS (2)	106 231 584,96	100 740 175	103 886 171	106 172 749,50
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	973 617,50	0	0	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	105 075	1 153 203	429 802,06
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	106 231 584,96	100 845 250	105 039 374	106 602 551,56	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	106 231 584,96	100 845 250	105 039 374	106 602 551,56

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	973 617,50	-105 075	-1 153 203	-429 802,06
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 212 650,45	899 675	993 264	2 510 842,91
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-314 625,40		0	-50,33
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-4 120,00		0	-6 607,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-11 474,16	-11 493	-11 493	-11 484,57
= CAF ou IAF*	1 856 048,39	783 107	-171 432	2 062 898,95

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	0,00	0	171 432	0,00	Capacité d'autofinancement*	1 856 048,39	783 107	0	2 062 898,95
Investissements	496 996,26	1 729 539	1 186 521	1 026 584,03	Financement de l'actif par l'Etat			0	
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			0	
Autres emplois (variation 491)			0		Autres ressources	-34 750,49		0	-30 275,23
Transfert TSE immobilisations				-570 080,89	Augmentation des dettes financières			0	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	496 996,26	1 729 539	1 357 953	456 503,14	Transfert TSE réserves				-1 929 549,14
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 324 301,64	0	0	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 821 297,90	783 107	0	103 074,58
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	946 432	1 357 953	353 428,56

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 324 301,64	-946 432	-1 357 953	-353 428,56
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-1 739 706,44		- 1 357 953	3 350 708,68
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	3 064 008,08		-	-3 704 137,24
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	38 708 281,52	37 761 850	37 350 328	38 354 852,96
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 533 512,26		- 6 891 465	-2 182 803,58
Niveau de la TRESORERIE	44 241 793,78		44 241 794	40 537 656,54

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 – Opérations liées aux Recettes fléchées – Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	Exercices suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		524 298,10	146 837,82
Recettes fléchées (b)	4 791 529,54	1 381 202,73	4 190 513,05
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	4 767 317,57	1 380 296,78	4 190 513,05
Recettes propres fléchées	24 211,97	905,95	
Dépenses sur recettes fléchées (c)	4 267 231,44	1 234 364,91	4 739 482,05
Personnel	1 265 749,62	562 154,97	2 817 194,41
AE=CP	1 265 749,62	562 154,97	2 817 194,41
Fonctionnement et intervention	2 994 359,13	590 660,93	1 755 934,34
AE	3 025 648,21	588 665,21	1 726 640,98
CP	2 994 359,13	590 660,93	1 755 934,34
Investissement	7 122,69	81 549,01	166 353,30
AE	55 569,40	33 102,30	166 353,30
CP	7 122,69	81 549,01	166 353,30
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	524 298,10	146 837,82	-548 969,00

(1)
(1) repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 9 – Opérations pluriannuelles- Compte financier 2023 – BUDGET PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT													
A - Dépenses													
Opérations	Nature	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement				Crédits de paiement				Restes		
			AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	Total des AE ouvertes en année n	Total des AE consommées pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	Total des CP ouverts en année n	Total des CP consommés pour l'année n	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Solides à payer sur opération en fin d'année n (CP)
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(3)+(5)-(7)-(9)	(11)=(1)-(3)-(5)
PPI DSI	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	8 134 309,00	1 469 609,00	1 403 273,00	1 337 436,00	1 279 121,00	1 469 609,00	1 242 540,00	1 498 469,00	1 213 799,00	226 055,00	5 451 915,00	5 677 970,00
	Investissement	1 811 506,00	738 506,00	713 626,00	341 880,00	334 689,00	738 506,00	656 888,00	398 618,00	334 689,00	56 738,00	763 191,00	819 929,00
	TOTAL	9 945 815,00	2 208 115,00	2 116 899,00	1 679 316,00	1 613 810,00	2 208 115,00	1 899 428,00	1 896 787,00	1 548 488,00	282 793,00	6 215 106,00	6 497 899,00
Total PPI DSI		9 945 815,00	2 208 115,00	2 116 899,00	1 679 316,00	1 613 810,00	2 208 115,00	1 899 428,00	1 896 787,00	1 548 488,00	282 793,00	6 215 106,00	6 497 899,00
23SR3001 - EDIHL - Chaire Valdeyron Recherche	Personnel	6 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	6 000,00	6 000,00
	Fonctionnement	24 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	24 000,00	24 000,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
23SR3503 - ACTIF Théâtre américain	Personnel	1 050,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	1 050,00	1 050,00
	Fonctionnement	21 647,73	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	21 647,73	21 647,73
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	22 697,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 697,73	22 697,73
23SR5003 - CUBE	Personnel	102 342,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	102 342,00	102 342,00
	Fonctionnement	13 494,30	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	13 494,30	13 494,30
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	115 836,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 836,30	115 836,30
23SR3502 - CHAIRE SIRIUS 2023	Personnel	280 000,00	0,00	0,00	0,00	9 155,67	0,00	0,00	0,00	9 155,67	0,00	270 844,33	270 844,33
	Fonctionnement	125 587,00	0,00	0,00	0,00	14 145,40	0,00	0,00	0,00	14 145,40	0,00	111 441,60	111 441,60
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	405 587,00	0,00	0,00	0,00	23 301,07	0,00	0,00	0,00	23 301,07	0,00	382 285,93	382 285,93
23SR6001 - CHAIR JUNIOR VERONIQUE ROBERT	Personnel	123 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	123 000,00	123 000,00
	Fonctionnement	74 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	74 000,00	74 000,00
	Investissement	3 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	3 000,00	3 000,00
	TOTAL	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
23SR3202 - CONVENTION AID - SAMSON	Personnel	55 521,25	0,00	0,00	0,00	4 626,38	0,00	0,00	0,00	4 626,38	0,00	50 894,87	50 894,87
	Fonctionnement	9 478,75	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	9 478,75	9 478,75
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	65 000,00	0,00	0,00	0,00	4 626,38	0,00	0,00	0,00	4 626,38	0,00	60 373,62	60 373,62
23SR3301 - CHAIRE LECEA - EURINS	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	50 000,00	0,00	0,00	0,00	184,32	0,00	0,00	0,00	184,32	0,00	49 815,68	49 815,68
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	50 000,00	0,00	0,00	0,00	184,32	0,00	0,00	0,00	184,32	0,00	49 815,68	49 815,68
23SR3501 - PREDIHMA	Personnel	83 000,00	0,00	0,00	18 444,00	18 955,70	0,00	0,00	0,00	18 444,00	18 955,70	64 044,30	64 044,30
	Fonctionnement	5 000,00	0,00	0,00	0,00	964,30	0,00	0,00	0,00	964,30	0,00	4 035,70	4 035,70
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	88 000,00	0,00	0,00	18 444,00	19 920,00	0,00	0,00	0,00	18 444,00	19 920,00	68 080,00	68 080,00
23SR3201 - CONVENTION ICO CNRS - SAMSON	Personnel	60 000,00	0,00	0,00	9 500,00	4 626,47	0,00	0,00	0,00	9 500,00	4 626,47	55 373,53	55 373,53
	Fonctionnement	10 000,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	70 000,00	0,00	0,00	11 500,00	4 626,47	0,00	0,00	0,00	11 500,00	4 626,47	65 373,53	65 373,53
23VR6001 - MMPI	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	19 800,00	0,00	0,00	10 300,00	234,69	0,00	0,00	0,00	10 300,00	234,69	19 565,31	19 565,31
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	19 800,00	0,00	0,00	10 300,00	234,69	0,00	0,00	0,00	10 300,00	234,69	19 565,31	19 565,31
23VR3002 - CIFRE DURAND	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	25 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	25 000,00	25 000,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
23VR3001 - CIFRE MELANIE DE SOUSA	Personnel	2 322,50	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	2 322,50	2 322,50
	Fonctionnement	6 087,00	0,00	0,00	5 045,00	574,70	0,00	0,00	0,00	5 045,00	417,32	5 123,30	5 669,68
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	8 409,50	0,00	0,00	5 045,00	574,70	0,00	0,00	0,00	5 045,00	417,32	7 834,80	7 992,18

21DOCTOR - SOUTIEN DOCTORANT	Personnel	84 321,00	8 000,00	0,00	58 321,00	34 442,25	8 000,00	0,00	58 321,00	34 442,25	0,00	49 878,75	49 878,75
	Fonctionnement	15 679,00	1 500,00	1 179,28	2 000,00	1 500,00	1 179,28	1 179,28	1 500,00	1 179,28	0,00	14 459,72	14 459,72
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	100 000,00	9 500,00	1 179,28	60 321,00	34 442,25	9 500,00	0,00	61 500,00	35 621,53	0,00	64 378,47	64 378,47
21SR5007 - CIFRE KADUCELABS -ESCRIVA	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	18 000,00	4 000,00	0,00	9 696,00	6 968,16	4 000,00	0,00	9 696,00	6 968,16	0,00	11 031,84	11 031,84
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	18 000,00	4 000,00	0,00	9 696,00	6 968,16	4 000,00	0,00	9 696,00	6 968,16	0,00	11 031,84	11 031,84
21SR5005 - PROJET VIROSD	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	17 419,00	17 355,50	17 206,60	0,00	0,00	17 355,50	10 688,41	6 518,00	6 518,19	0,00	212,40	212,40
	Investissement	2 471,00	2 471,00	2 470,42	0,00	0,00	2 471,00	2 470,42	0,00	0,00	0,00	0,58	0,58
	TOTAL	19 890,00	19 826,50	19 677,02	0,00	0,00	19 826,50	13 158,83	6 518,00	6 518,19	0,00	212,98	212,98
21SR5004 - CIFRE TRIMANE - JEMMALI	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	22 742,00	8 802,71	4 992,19	15 361,00	12 024,43	8 802,71	4 624,92	15 728,37	11 832,37	559,33	5 725,38	6 284,71
	Investissement	1 148,00	1 147,62	1 147,62	0,00	0,00	1 147,62	1 147,62	0,00	0,00	0,00	0,38	0,38
	TOTAL	23 890,00	9 950,33	6 139,81	15 361,00	12 024,43	9 950,33	5 772,54	15 728,37	11 832,37	559,33	5 725,76	6 285,09
21VR5001 - Convention TRIMANE-ABDELHEDI	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	3 000,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	3 000,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
21SR0001 - CONVENTION AHUCAF	Personnel	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
	Fonctionnement	3 500,00	3 500,00	3 032,00	468,00	468,00	3 500,00	3 032,00	468,00	468,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	5 000,00	3 500,00	3 032,00	468,00	468,00	3 500,00	3 032,00	468,00	468,00	0,00	1 500,00	1 500,00
21SR3101 - ALLOCATION DOCTORALE REGION DU	Personnel	46 100,00	17 260,00	17 247,11	16 750,00	17 455,97	17 260,00	17 247,11	16 750,00	17 455,97	0,00	11 396,92	11 396,92
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	46 100,00	17 260,00	17 247,11	16 750,00	17 455,97	17 260,00	17 247,11	16 750,00	17 455,97	0,00	11 396,92	11 396,92
20SR5001 - ANR MADRAS	Personnel	100 407,00	43 143,27	43 446,65	36 120,00	35 818,20	43 143,27	43 446,65	36 120,00	35 818,20	0,00	21 142,15	21 142,15
	Fonctionnement	44 355,00	8 741,37	6 759,99	16 756,00	12 336,42	8 740,87	5 458,13	18 058,00	13 638,28	0,00	25 258,59	25 258,59
	Investissement	2 204,00	2 203,58	2 203,58	0,00	0,00	2 204,00	2 203,58	0,00	0,00	0,00	0,42	0,42
	TOTAL	146 966,00	54 088,22	52 410,22	52 876,00	48 154,62	54 088,14	51 108,36	54 178,00	49 456,48	0,00	46 401,16	46 401,16
21SR5003 - CRIZ INNOV	Personnel	98 038,00	96 738,40	95 734,32	2 304,00	2 304,00	96 738,40	95 734,32	2 304,00	2 304,00	0,00	-0,32	-0,32
	Fonctionnement	34 035,00	12 378,50	11 335,42	22 700,00	22 700,00	12 378,50	11 279,54	22 756,00	22 756,00	-0,12	-0,42	-0,54
	Investissement	1 365,00	0,00	0,00	1 365,00	1 365,00	0,00	0,00	1 365,00	1 365,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	133 438,00	109 116,90	107 069,74	26 369,00	26 369,00	109 116,90	107 013,86	26 425,00	26 425,00	-0,12	-0,74	-0,86
21SR5002 - EFFECTOR	Personnel	187 808,00	179 598,39	175 524,45	10 008,00	10 007,80	179 598,39	175 524,45	10 008,00	10 007,80	0,00	2 275,75	2 275,75
	Fonctionnement	130 431,00	88 469,43	68 826,52	29 430,00	29 430,00	88 469,43	68 826,52	29 430,00	29 430,00	0,00	32 174,48	61 604,48
	Investissement	1 261,00	1 260,60	1 260,60	0,00	0,00	1 260,60	1 260,60	0,00	0,00	0,00	0,40	0,40
	TOTAL	319 500,00	269 328,42	245 611,57	39 438,00	39 437,80	269 328,42	245 611,57	39 438,00	39 437,80	0,00	34 450,63	63 880,63
21SR5001 - ANR PISA	Personnel	143 853,07	107 853,78	106 264,07	37 589,07	37 434,88	107 853,78	106 264,07	37 589,07	37 434,88	0,00	154,05	154,05
	Fonctionnement	21 083,00	17 500,52	11 390,62	3 122,00	1 753,70	17 500,52	11 390,62	3 122,00	1 753,70	0,00	7 938,68	7 938,68
	Investissement	6 244,00	6 244,04	6 244,04	0,00	0,00	6 244,04	6 244,04	0,00	0,00	0,00	-0,04	-0,04
	TOTAL	171 180,00	131 598,34	123 898,73	40 711,00	39 188,58	131 598,34	123 898,73	40 711,00	39 188,58	0,00	8 092,69	8 092,69
21SR6002 - Convention Institut Bachelier	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	8 235,00	7 800,00	23,00	300,00	269,55	7 800,00	23,00	300,00	269,55	0,00	7 942,45	7 942,45
	Investissement	1 765,00	2 199,92	1 764,92	0,00	0,00	2 199,92	1 764,92	0,00	0,00	0,00	0,08	0,08
	TOTAL	10 000,00	9 999,92	1 787,92	300,00	269,55	9 999,92	1 787,92	300,00	269,55	0,00	7 942,53	7 942,53
20SR3501 - Projet IDETCOM SMCU	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	9 000,00	8 999,90	5 759,95	3 240,00	3 240,00	8 999,90	5 759,95	3 240,00	3 240,00	0,00	0,05	0,05
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	9 000,00	8 999,90	5 759,95	3 240,00	3 240,00	8 999,90	5 759,95	3 240,00	3 240,00	0,00	0,05	0,05
20F15001 - Allot Doctorale Bazzucchi	Personnel	92 200,00	67 430,90	64 983,46	25 397,00	23 260,53	67 430,90	64 983,46	25 397,00	23 260,53	0,00	3 956,01	3 956,01
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	92 200,00	67 430,90	64 983,46	25 397,00	23 260,53	67 430,90	64 983,46	25 397,00	23 260,53	0,00	3 956,01	3 956,01
21SR6001 - COVIDOR	Personnel	26 508,00	26 508,00	16 802,64	9 705,00	0,00	16 802,64	16 802,64	9 705,00	0,00	0,00	9 705,36	9 705,36
	Fonctionnement	21 012,00	21 012,14	21 012,14	0,00	0,00	21 012,14	21 012,14	0,00	0,00	-0,14	-0,14	-0,14
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	47 520,00	47 520,14	37 814,78	9 705,00	0,00	47 520,14	37 814,78	9 705,00	0,00	0,00	9 705,22	9 705,22
20SR6001 - PROJET VLERICK	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	10 000,00	3 834,63	1 834,63	5 665,00	5 665,00	3 834,63	1 834,63	5 665,00	5 665,00	0,00	2 500,37	2 500,37
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	10 000,00	3 834,63	1 834,63	5 665,00	5 665,00	3 834,63	1 834,63	5 665,00	5 665,00	0,00	2 500,37	2 500,37
20VR5001 - CIFRE RAVAT/ACTIVUS	Personnel	12 304,00	3 900,00	2 578,16	9 726,00	9 395,81	3 900,00	2 578,16	9 726,00	9 395,81	0,00	330,03	330,03
	Fonctionnement	7 696,00	7 467,10	3 467,10	2 229,00	2 229,00	7 467,10	3 467,10	2 229,00	2 229,00	0,00	4 228,90	4 228,90
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	20 000,00	11 367,10	6 045,26	11 955,00	9 395,81	11 367,10</						

19SR5003 - SWITCH	Personnel	101 157,00	56 184,85	39 646,53	46 682,00	46 408,85	56 184,85	39 646,53	46 682,00	46 408,85	0,00	15 101,62	15 101,62
	Fonctionnement	19 847,00	11 926,10	7 925,54	6 388,00	2 637,87	11 926,10	7 925,54	6 388,00	2 539,91	97,96	9 283,59	9 381,55
	Investissement	6 436,00	5 009,14	5 009,14	0,00	0,00	5 009,09	5 009,14	0,00	0,00	0,00	1 426,86	1 426,86
	TOTAL	127 440,00	73 120,09	52 581,21	53 070,00	49 046,72	73 120,04	52 581,21	53 070,00	48 948,76	97,96	25 812,07	25 910,03
19SR6001 - ANR CO Ma	Personnel	148 900,00	119 990,97	123 020,05	25 880,00	24 141,41	119 990,97	123 020,05	25 880,00	24 141,41	0,00	1 738,54	1 738,54
	Fonctionnement	96 657,00	28 978,19	14 696,06	36 961,00	18 058,79	28 978,19	9 481,03	42 176,00	21 877,67	1 396,15	63 902,15	65 298,30
	Investissement	3 200,00	2 199,51	977,51	0,00	0,00	2 199,51	977,51	0,00	0,00	0,00	2 222,49	2 222,49
	TOTAL	248 757,00	151 168,67	138 693,62	65 063,00	42 200,20	151 168,67	133 478,59	70 278,00	46 019,08	1 396,15	67 863,18	69 259,33
19SR5001-T ONKOPTIM	Personnel	53 823,00	53 822,85	51 987,99	0,00	0,00	53 822,85	51 987,99	0,00	0,00	0,00	1 835,01	1 835,01
	Fonctionnement	1 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497,00	1 497,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	55 320,00	53 822,85	51 987,99	0,00	0,00	53 822,85	51 987,99	0,00	0,00	0,00	3 332,01	3 332,01
19SR5002-T ANR B4PEOPLE	Personnel	99 312,00	97 500,09	96 899,91	0,00	0,00	97 500,09	96 899,91	0,00	0,00	0,00	2 412,09	2 412,09
	Fonctionnement	31 102,00	11 452,20	6 446,61	7 016,00	3 015,10	11 452,20	6 446,61	7 016,00	3 015,10	0,00	21 640,29	21 640,29
	Investissement	2 210,00	2 210,40	2 210,40	0,00	0,00	2 210,40	2 210,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	132 624,00	111 162,69	105 556,92	7 016,00	3 015,10	111 162,69	105 556,92	7 016,00	3 015,10	0,00	24 051,98	24 051,98
19SR1501-T PEPPI	Personnel	55 320,00	50 618,93	50 542,70	76,00	0,00	50 618,93	50 542,70	76,00	0,00	0,00	4 777,30	4 777,30
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	55 320,00	50 618,93	50 542,70	76,00	0,00	50 618,93	50 542,70	76,00	0,00	0,00	4 777,30	4 777,30
19VR6001-T Projet JUDY - CNRS	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	23 100,00	23 100,00	18 820,00	4 280,00	4 280,00	23 100,00	18 820,00	4 280,00	4 280,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	23 100,00	23 100,00	18 820,00	4 280,00	4 280,00	23 100,00	18 820,00	4 280,00	4 280,00	0,00	0,00	0,00
19VR5002 - CIFRE UT1 SARL P3	Personnel	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900,00	5 900,00
	Fonctionnement	34 600,00	16 964,02	10 908,58	12 057,00	12 056,74	16 964,02	7 459,58	15 506,00	15 505,74	0,00	11 634,68	11 634,68
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	40 500,00	16 964,02	10 908,58	12 057,00	12 056,74	16 964,02	7 459,58	15 506,00	15 505,74	0,00	17 534,68	17 534,68
19VR5001 - ALLOCATION DOCT ENAC UT1	Personnel	46 273,00	46 273,03	46 273,17	0,00	0,00	46 273,03	46 273,17	0,00	0,00	0,00	-0,17	-0,17
	Fonctionnement	3 543,00	532,00	531,95	3 012,00	3 012,00	532,00	531,95	3 012,00	3 012,00	0,00	-0,95	-0,95
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	49 816,00	46 805,03	46 805,12	3 012,00	3 012,00	46 805,03	46 805,12	3 012,00	3 012,00	0,00	-1,12	-1,12
18SR3002 - POLICE PREDICTIVE	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	15 000,00	14 999,82	14 999,82	0,00	0,00	14 999,98	14 978,98	21,00	21,00	-0,16	0,18	0,02
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	15 000,00	14 999,82	14 999,82	0,00	0,00	14 999,98	14 978,98	21,00	21,00	-0,16	0,18	0,02
18SR3101 - QPC 2020	Personnel	7 012,00	7 012,71	7 011,71	0,00	0,00	7 012,71	7 011,71	0,00	0,00	0,00	0,29	0,29
	Fonctionnement	3 088,65	3 088,65	3 088,65	0,00	0,00	3 068,65	3 068,65	0,00	0,00	20,00	-0,65	19,35
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	10 100,65	10 101,36	10 100,36	0,00	0,00	10 081,36	10 080,36	0,00	0,00	20,00	-0,36	19,64
18SR3201 - IDENTITE A L'EPREUVE DU NUMERIQUE	Personnel	3 080,00	3 079,70	3 079,70	0,00	0,00	3 079,70	3 079,70	0,00	0,00	0,00	0,30	0,30
	Fonctionnement	13 520,00	13 500,06	13 500,06	0,00	0,00	13 500,06	13 500,06	0,00	0,00	0,00	19,94	19,94
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	16 600,00	16 579,76	16 579,76	0,00	0,00	16 579,76	16 579,76	0,00	0,00	0,00	20,24	20,24
18SR3502 - ALLOC DOCT REGION VILAR	Personnel	46 100,00	44 487,73	44 487,73	1 612,00	0,00	44 487,73	44 487,73	1 612,00	0,00	0,00	1 612,27	1 612,27
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	46 100,00	44 487,73	44 487,73	1 612,00	0,00	44 487,73	44 487,73	1 612,00	0,00	0,00	1 612,27	1 612,27
18SR5001 - ECOUTE VEGETALE	Personnel	2 129,00	2 128,52	2 128,52	0,00	0,00	2 128,52	2 128,52	0,00	0,00	0,00	0,48	0,48
	Fonctionnement	3 871,00	3 783,45	3 783,45	0,00	0,00	3 782,95	3 570,95	0,00	212,50	87,55	300,05	300,05
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	6 000,00	5 911,97	5 911,97	0,00	0,00	5 911,47	5 699,47	0,00	212,50	88,03	300,53	300,53
18SR6002 - ANR SQUAPIN	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	15 282,00	5 171,53	2 017,21	3 264,00	3 240,44	5 171,53	2 017,21	3 264,00	3 240,44	0,00	10 024,35	10 024,35
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	15 282,00	5 171,53	2 017,21	3 264,00	3 240,44	5 171,53	2 017,21	3 264,00	3 240,44	0,00	10 024,35	10 024,35
18VR3501 - CIFRE PALANCA TRIOZON	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461,00	0,00	0,00	0,00	1 461,00	0,00	-1 461,00	-1 461,00
	Fonctionnement	10 500,00	10 500,20	6 523,35	3 977,00	2 515,00	10 500,20	6 523,35	3 977,00	2 515,00	0,00	1 461,65	1 461,65
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	10 500,00	10 500,20	6 523,35	3 977,00	3 976,00	10 500,20	6 523,35	3 977,00	3 976,00	0,00	0,65	0,65
18VR5003 - ANALYSE DECISIONNELLE DONNEES	Personnel	15 646,00	15 855,19	15 646,38	0,00	0,00	15 855,19	15 646,38	0,00	0,00	0,00	-0,38	-0,38
	Fonctionnement	24 854,00	20 808,25	20 807,89	0,00	0,00	20 808,25	20 807,89	0,00	0,00	4 046,11	4 046,11	4 046,11
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	40 500,00	36 663,44	36 454,27	0,00	0,00	36 663,44	36 454,27	0,00	0,00	4 046,11	4 045,73	4 045,73
18VR5002 - CIFRE AIRBUS LEJEUNE	Personnel	48 566,68	48 571,19	48 566,68	0,00	0,00	48 571,19	48 566,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	5 433,32	0,00	0,00	5 434,00	5 794,00	0,00	0,00	5 434,00	5 794,00	0,00	-360,68	-360,68
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	54 000,00	48 571,19	48 566,68	5 434,00	5 794,00	48 571,19	48 566,68	5 434,00	5 794,00	0,00	-360,68	-360,68
18SR5002 - ANR SCONE	Personnel	200 674,00	176 372,10	175 225,73	21 201,00	21 198,62							

18SR5003 - MEGA	Personnel	24 790,00	24 789,60	24 789,60	0,00	0,00	24 789,60	24 789,60	0,00	0,00	0,00	0,40	0,40
	Fonctionnement	10 359,00	10 333,49	10 333,49	0,00	0,00	10 333,49	10 333,49	0,00	0,00	0,00	25,51	25,51
	Investissement	4 851,00	4 850,79	4 850,79	0,00	0,00	4 850,79	4 850,79	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21
	TOTAL	40 000,00	39 973,88	39 973,88	0,00	0,00	39 973,88	39 973,88	0,00	0,00	0,00	26,12	26,12
18SR5004 - ANR AGAPE	Personnel	113 249,00	111 248,81	111 248,81	2 000,00	2 006,02	111 274,00	111 248,81	2 000,00	2 006,02	0,00	-5,83	-5,83
	Fonctionnement	67 502,00	46 149,87	43 742,39	18 727,00	5 701,65	46 149,87	41 183,15	21 287,00	8 260,89	0,00	18 057,96	18 057,96
	Investissement	2 483,00	2 482,64	2 482,64	0,00	0,00	2 482,64	2 482,64	0,00	0,00	0,00	0,36	0,36
	TOTAL	183 234,00	159 906,51	157 473,84	20 727,00	7 707,67	159 906,51	154 914,60	23 287,00	10 266,91	0,00	18 052,49	18 052,49
18SR3001 - CHAIRE JEAN MONNET RECH	Personnel	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	31 000,00	31 000,58	31 000,58	0,00	0,00	31 000,73	30 919,73	81,00	81,00	-0,15	-0,58	-0,73
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	36 000,00	36 000,58	36 000,58	0,00	0,00	36 000,73	35 919,73	81,00	81,00	-0,15	-0,58	-0,73
18SR3501 - HATEMETER	Personnel	71 212,00	71 211,10	71 211,10	0,00	0,00	71 211,10	71 211,10	0,00	0,00	0,00	0,90	0,90
	Fonctionnement	14 425,00	14 425,39	14 425,39	0,00	0,00	14 425,39	14 425,39	0,00	0,00	0,00	-0,39	-0,39
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	85 637,00	85 636,49	85 636,49	0,00	0,00	85 636,49	85 636,49	0,00	0,00	0,00	0,51	0,51
18SR6001 - FAIRHEALTH	Personnel	263 446,00	263 446,72	234 723,08	28 724,00	2 500,00	263 446,72	234 723,08	28 724,00	2 500,00	0,00	26 222,92	26 222,92
	Fonctionnement	82 052,00	82 051,93	68 368,46	13 683,00	0,00	82 052,93	68 368,46	13 684,00	0,00	0,00	13 683,54	13 683,54
	Investissement	2 474,00	2 473,84	2 473,84	0,00	0,00	2 473,84	2 473,84	0,00	0,00	0,00	0,16	0,16
	TOTAL	347 972,00	347 972,49	305 565,38	42 407,00	2 500,00	347 973,49	305 565,38	42 408,00	2 500,00	0,00	39 906,62	39 906,62
18VR5001 - CIFRE AIRBUS OIHANA COUSTIE	Personnel	33 716,00	38 601,31	33 716,42	0,00	0,00	38 601,31	33 716,42	0,00	0,00	0,00	-0,42	-0,42
	Fonctionnement	20 284,00	14 542,98	14 542,98	5 741,00	5 741,00	14 542,98	14 542,98	5 741,00	5 741,00	0,00	0,02	0,02
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	54 000,00	53 144,29	48 259,40	5 741,00	5 741,00	53 144,29	48 259,40	5 741,00	5 741,00	0,00	-0,40	-0,40
17SR3101 - EPLF	Personnel	48 040,00	48 040,01	44 695,01	3 345,00	0,00	48 039,99	44 694,99	3 345,00	0,00	0,02	3 344,99	3 345,01
	Fonctionnement	5 000,00	5 000,80	1 239,80	3 761,00	0,00	5 000,80	1 239,80	3 761,00	0,00	0,00	3 760,20	3 760,20
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	53 040,00	53 040,81	45 934,81	7 106,00	0,00	53 040,79	45 934,79	7 106,00	0,00	0,02	7 105,19	7 105,21
17SR3502 - RESINFRA REGION	Personnel	46 099,00	46 016,61	46 016,61	82,00	0,00	46 016,61	46 016,61	82,00	0,00	0,00	82,39	82,39
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	46 099,00	46 016,61	46 016,61	82,00	0,00	46 016,61	46 016,61	82,00	0,00	0,00	82,39	82,39
17SR3503 - RESINFRA CNES	Personnel	54 000,00	54 000,33	54 000,33	0,00	0,00	54 000,33	54 000,33	0,00	0,00	0,00	-0,33	-0,33
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	54 000,00	54 000,33	54 000,33	0,00	0,00	54 000,33	54 000,33	0,00	0,00	0,00	-0,33	-0,33
17SR5001 - MADA	Personnel	52 347,00	43 444,30	43 444,30	0,00	0,00	43 444,30	43 444,30	0,00	0,00	0,00	8 902,70	8 902,70
	Fonctionnement	5 693,00	5 693,00	5 693,00	0,00	0,00	5 693,00	5 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	58 040,00	49 137,30	49 137,30	0,00	0,00	49 137,30	49 137,30	0,00	0,00	0,00	8 902,70	8 902,70
17SR5003 - ANR VG4BIO	Personnel	92 970,00	91 494,30	91 494,30	1 476,00	1 476,00	91 494,30	91 494,30	1 476,00	1 476,00	0,00	-0,30	-0,30
	Fonctionnement	11 972,00	7 892,95	7 892,32	4 081,00	4 081,00	7 892,95	7 892,32	4 081,00	4 081,00	0,00	-1,32	-1,32
	Investissement	2 518,00	2 517,35	2 517,35	0,00	0,00	2 517,35	2 517,35	0,00	0,00	0,00	0,65	0,65
	TOTAL	107 460,00	101 904,60	101 903,97	5 557,00	5 557,00	101 904,60	101 903,97	5 557,00	5 557,00	0,00	-0,97	-0,97
17SR1501 - Alloc doct CASTRO HERRERA	Personnel	89 013,00	89 012,32	89 012,32	0,00	0,00	89 012,32	89 012,32	0,00	0,00	0,00	0,68	0,68
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	89 013,00	89 012,32	89 012,32	0,00	0,00	89 012,32	89 012,32	0,00	0,00	0,00	0,68	0,68
17SR3001 - CEJM RECHERCHE	Personnel	5 220,00	5 220,00	5 220,00	0,00	0,00	5 220,00	5 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	52 845,00	52 439,58	51 208,38	1 231,00	1 231,00	52 440,38	51 208,38	1 232,00	1 232,00	-1,00	405,62	404,62
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	58 065,00	57 659,58	56 428,38	1 231,00	1 231,00	57 660,38	56 428,38	1 232,00	1 232,00	-1,00	405,62	404,62
16S15004 - ANR DIAGNOR	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	15 381,00	11 812,52	11 812,52	1 085,00	1 085,00	11 737,52	11 737,52	1 085,00	1 085,00	75,00	2 483,48	2 558,48
	Investissement	819,00	819,32	819,32	0,00	0,00	819,32	819,32	0,00	0,00	0,00	-0,32	-0,32
	TOTAL	16 200,00	12 631,84	12 631,84	1 085,00	1 085,00	12 556,84	12 556,84	1 085,00	1 085,00	75,00	2 483,16	2 558,16
16S15003 - CIFRE Amundi Filip BEJAROV	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16S15002 - KNOWING	Personnel	42 588,00	42 588,41	42 588,41	0,00	0,00	42 588,41	42 588,41	0,00	0,00	0,00	-0,41	-0,41
	Fonctionnement	53 515,00	53 031,51	53 031,51	0,00	0,00	53 514,51	53 514,51	0,00	0,00	-483,00	483,49	0,49
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	96 103,00	95 619,92	95 619,92	0,00	0,00	96 102,92	96 102,92	0,00	0,00	-483,00	483,08	0,08
16S14003 - RUCAPS	Personnel	3 500,00	10 498,00	3 500,00	0,00	0,00	10 498,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	100 250,00	88 002,05	86 898,62	6 083,00	6 050,19	88 003,05	86 898,72	6 084,00	6 050,19	-0,10	7 301,19	7 301,09
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	103 750,00	98 500,05	90 398,62	6 083,00	6 050,19	98 501,05	90 398,72	6 084,00	6 050,19	-0,10	7 301,19	7 301,09
16S11003 - NEUROSCIENCES ET DROITS FONDAME	Personnel	46 400,00	46 398,54	45 347,54	1 051,00	0,00	46 398,54	45 347,54	1 051,00	0,00	0,00	1 052,46	1 052,46
	Fonctionnement	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	47 200,00	47 198,54	45 347,54	1 051,00	0,00	47 198,54	45 347,54	1 051,00	0,00	0,00	1 852,46	1 852,46

16511002 - SUBS. ENERG. COL. TER. ET POL. PUBLI	Personnel	44 200,00	43 462,76	43 462,76	737,00	0,00	43 462,76	43 462,76	737,00	0,00	0,00	737,24	737,24
	Fonctionnement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	44 200,00	43 462,76	43 462,76	737,00	0,00	43 462,76	43 462,76	737,00	0,00	0,00	737,24	737,24
16514001 - CIFRE SARL COMOE - Doct Raphaelle B	Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
	Fonctionnement	6 000,00	4 177,36	4 177,36	0,00		4 178,11	4 000,11	0,00		177,25	1 822,64	1 999,89
	Investissement		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	6 000,00	4 177,36	4 177,36	0,00	0,00	4 178,11	4 000,11	0,00	0,00	177,25	1 822,64	1 999,89
15515005 - CONV.LUPS-UT1 ALLOC DOC L LOUSTAU	Personnel	88 400,00	88 384,91	88 384,91	0,00	0,00	88 384,91	88 384,91	0,00	0,00	0,00	15,09	15,09
	Fonctionnement		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	88 400,00	88 384,91	88 384,91	0,00	0,00	88 384,91	88 384,91	0,00	0,00	0,00	15,09	15,09
15511006- EXPÉLIB - ALLOC DOC JP SURAUD	Personnel	41 723,00	41 723,09	41 723,09	0,00	0,00	41 723,09	41 723,09	0,00	0,00	0,00	-0,09	-0,09
	Fonctionnement		145,00	145,00	0,00		145,00	145,00	0,00			0,00	0,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	41 868,00	41 868,09	41 868,09	0,00	0,00	41 868,09	41 868,09	0,00	0,00	0,00	-0,09	-0,09
15514003- ONKO3D	Personnel	41 264,00	41 264,00	41 264,00	0,00	0,00	41 264,00	41 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	7 048,00	6 060,00	6 060,00	0,00		6 060,00	6 060,00	0,00			988,00	988,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	48 312,00	47 324,00	47 324,00	0,00	0,00	47 324,00	47 324,00	0,00	0,00	0,00	988,00	988,00
15511005- CORRECT	Personnel	893,98	893,98	893,98	0,00	0,00	893,98	893,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	9 913,00	9 913,00	9 913,00	0,00	0,00	9 913,00	9 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	10 806,98	10 806,98	10 806,98	0,00	0,00	10 806,98	10 806,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15511008 et 17SR3501- DELIDA	Personnel	97 890,00	97 890,22	97 890,22	0,00	0,00	97 890,22	97 890,22	0,00	0,00	0,00	-0,22	-0,22
	Fonctionnement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	Investissement	6 678,00	6 678,00	6 678,00	0,00		6 678,00	6 678,00	0,00			6 678,00	6 678,00
	TOTAL	104 568,00	97 890,22	97 890,22	0,00	0,00	97 890,22	97 890,22	0,00	0,00	0,00	6 677,78	6 677,78
15515002- CIFRE AMSUNDI DOCTORANT T JAU	Personnel	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00		13 200,00	13 200,00	0,00			0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15515001 - Sentiment de privation financière	Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
	Fonctionnement	3 133,00	3 133,00	3 133,00	0,00	0,00	3 133,00	3 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	3 133,00	3 133,00	3 133,00	0,00	0,00	3 133,00	3 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15514002 - GÉNEPI IRT	Personnel	82 625,00	82 625,35	82 625,35	0,00	0,00	82 625,35	82 625,35	0,00	0,00	0,00	-0,35	-0,35
	Fonctionnement	28 597,00	28 538,80	28 538,80	0,00	0,00	28 538,80	28 538,80	0,00	0,00		58,20	58,20
	Investissement	1 367,00	1 367,00	1 367,00	0,00	0,00	1 367,00	1 367,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	112 589,00	112 531,15	112 531,15	0,00	0,00	112 531,15	112 531,15	0,00	0,00	0,00	57,85	57,85
15511001 - GÉNEPI IDETCOM	Personnel	27 385,00	27 385,00	27 385,00	0,00	0,00	27 385,00	27 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	10 406,00	10 083,43	10 083,43	0,00	0,00	10 406,18	10 406,18	0,00	0,00	-322,75	322,57	-0,18
	Investissement	1 609,00	1 609,00	1 609,00	0,00		1 609,00	1 609,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	39 400,00	39 077,43	39 077,43	0,00	0,00	39 400,18	39 400,18	0,00	0,00	-322,75	322,57	-0,18
14515001 - REPENSER LE MANAGEMENT	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	54 000,00	54 000,00	36 054,00	17 946,00	0,00	54 000,00	36 054,00	17 946,00	0,00	0,00	17 946,00	17 946,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	54 000,00	54 000,00	36 054,00	17 946,00	0,00	54 000,00	36 054,00	17 946,00	0,00	0,00	17 946,00	17 946,00
14512005 - DETECT	Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
	Fonctionnement	16 667,00	16 666,81	16 614,35	0,00		16 610,96	16 610,96	0,00		3,39	52,65	56,04
	Investissement		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	16 667,00	16 666,81	16 614,35	0,00	0,00	16 610,96	16 610,96	0,00	0,00	3,39	52,65	56,04
14512004 - OPIMPUC	Personnel	1 675,00	1 675,00	1 675,00	0,00	0,00	1 675,00	1 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	84 483,00	84 483,00	84 483,00	0,00	0,00	84 483,00	84 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	86 158,00	86 158,00	86 158,00	0,00	0,00	86 158,00	86 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14512002 - MONOIL	Personnel	47 798,00	47 798,00	47 798,00	0,00	0,00	47 798,00	47 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	55 214,00	51 031,00	51 031,00	0,00	0,00	51 031,00	51 031,00	0,00	0,00	0,00	4 183,00	4 183,00
	Investissement	1 725,00	1 725,00	1 725,00	0,00	0,00	1 725,00	1 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	104 737,00	100 554,00	100 554,00	0,00	0,00	100 554,00	100 554,00	0,00	0,00	0,00	4 183,00	4 183,00
14512001 - MARSUPIA - BOURSE UE MARIE CURIE	Personnel	183 768,00	183 768,00	183 768,00	0,00	0,00	183 768,00	183 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	83 250,00	83 250,00	83 250,00	0,00	0,00	83 250,00	83 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
	TOTAL	267 018,00	267 018,00	267 018,00	0,00	0,00	267 018,00	267 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14511006 - BIP-Allocat* doctorales T. COUSSENS	Personnel	47 521,00	47 521,00	47 521,00	0,00	0,00	47 521,00	47 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	4 354,00	4 182,00	4 182,00	0,00	0,00	4 354,00	4 354,00	0,00	0,00	-172,00	172,00	0,00
	Investissement	1 294,00	1 294,00	1 294,00	0,00	0,00	1 294,00	1 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	53 169,00	52 997,00	52 997,00	0,00	0,00	53 169,00	53 169,00	0,00	0,00	-172,00	172,00	0,00
14511005 - Chaire SIRIUS	Personnel	392 441,20	332 441,37	320 638,61	71 803,00	28 142,36	332 441,37	320 638,61	71 803,00	28 142,36	0,00	43 660,23	43 660,23
	Fonctionnement	297 559,20	236 559,08	219 508,62	38 050,00	30 658,89	236 559,56	225 231,10	32 328,00	30 658,89	-5 722,48	47 391,69	41 669,21
	Investissement		0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
	TOTAL	690 000,40	569 000,45	540 147,23	109 853,00	58 801,25	569 000,93	545 869,71	104 131,00	58 801,25	-5 722,48	91 051,92	85 329,44

13S12005 - Stratégies d'Open Innovation	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	7 968,00	7 968,00	7 968,00	0,00	0,00	7 968,00	7 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	7 968,00	7 968,00	7 968,00	0,00	0,00	7 968,00	7 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13S11004 - ALL RECH M. DOUMBOUYA - IDP	Personnel	39 368,00	39 368,00	39 368,00	0,00	0,00	39 368,00	39 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	11 185,04	11 185,04	11 184,00	0,00	0,00	11 185,00	11 184,00	0,00	0,00	0,00	1,04	1,04
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	50 553,04	50 553,00	50 552,00	0,00	0,00	50 553,00	50 552,00	0,00	0,00	0,00	1,04	1,04
15AT1101 - TUBA	Personnel	82 900,00	82 900,00	82 900,00	0,00	0,00	82 900,00	82 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	37 970,00	37 970,00	37 970,00	0,00	0,00	37 970,00	37 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	3 930,00	3 930,00	3 930,00	0,00	0,00	3 930,00	3 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	124 800,00	124 800,00	124 800,00	0,00	0,00	124 800,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16AT1101 - PLURIART	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	90 641,00	77 521,03	77 521,03	13 120,00	13 120,00	77 330,00	77 330,00	13 311,00	13 311,00	0,03	-0,03	0,00
	Investissement	2 683,00	2 683,00	2 683,00	0,00	0,00	2 683,00	2 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	93 324,00	80 204,03	80 204,03	13 120,00	13 120,00	80 013,00	80 013,00	13 311,00	13 311,00	0,03	-0,03	0,00
16AT1102 - T2SEC	Personnel	81 412,00	78 786,00	78 786,00	2 626,00	2 626,00	78 786,00	78 786,00	2 626,00	2 626,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	51 063,00	41 856,00	41 856,00	9 207,00	9 207,00	42 124,00	42 124,00	8 939,00	9 030,00	-91,00	0,00	-91,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	132 475,00	120 642,00	120 642,00	11 833,00	11 833,00	120 910,00	120 910,00	11 565,00	11 656,00	-91,00	0,00	-91,00
16AT1501 - FAIRHEALTH	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	29 291,00	22 964,00	22 964,00	6 327,00	6 327,00	22 964,00	22 964,00	6 327,00	6 327,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	29 291,00	22 964,00	22 964,00	6 327,00	6 327,00	22 964,00	22 964,00	6 327,00	6 327,00	0,00	0,00	0,00
total contrats de recherche		8 107 553,49	5 405 194,77	5 114 362,16	1 047 058,00	812 178,77	5 406 102,86	5 058 511,76	1 103 298,00	842 377,92	25 651,25	2 181 012,56	2 206 663,81
23F11002 - CHAIRE VALDEYRON - EDHIL partie for	Personnel	7 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 155,00	7 155,00
	Fonctionnement	12 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 845,00	12 845,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
24ENGANR - ENGAGE ANR 2024 2028	Personnel	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00
	Fonctionnement	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00
	Investissement	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
	TOTAL	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
24AMIREG - BOURSES AMI REGION 2024 2025	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	128 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 300,00	128 300,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	128 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 300,00	128 300,00
24ERAS01 - ERASMUS 2024 2026	Personnel	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
	Fonctionnement	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
23ENG2.0 - ENGAGE 2.0	Personnel	1 313 352,00	0,00	40 000,00	25 384,41	0,00	40 000,00	25 384,41	0,00	1 287 967,59	1 287 967,59	1 287 967,59	1 287 967,59
	Fonctionnement	300 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1 613 352,00	0,00	55 000,00	25 384,41	0,00	55 000,00	25 384,41	0,00	1 587 967,59	1 587 967,59	1 587 967,59	1 587 967,59
23AMIREG - AMI REGION 2023	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	128 480,00	0,00	77 088,00	43 104,00	0,00	77 088,00	43 104,00	0,00	85 376,00	85 376,00	85 376,00	85 376,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	128 480,00	0,00	77 088,00	43 104,00	0,00	77 088,00	43 104,00	0,00	85 376,00	85 376,00	85 376,00	85 376,00
22AMIREG - AMI REGION 2022	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	75 720,00	0,00	75 720,00	75 180,00	0,00	75 720,00	75 180,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	75 720,00	0,00	75 720,00	75 180,00	0,00	75 720,00	75 180,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00
23F16001 - CONVENTION CMQE	Personnel	154 436,00	0,00	15 790,00	10 544,88	0,00	15 790,00	10 544,88	0,00	143 891,12	143 891,12	143 891,12	143 891,12
	Fonctionnement	1 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564,00	1 564,00	1 564,00	1 564,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	156 000,00	0,00	15 790,00	10 544,88	0,00	15 790,00	10 544,88	0,00	145 455,12	145 455,12	145 455,12	145 455,12
23F11001 - PREPA TALENTS	Personnel	359 000,00	0,00	84 000,00	12 107,35	0,00	84 000,00	12 107,35	0,00	346 892,65	346 892,65	346 892,65	346 892,65
	Fonctionnement	45 000,00	0,00	26 000,00	2 982,33	0,00	26 000,00	2 982,33	0,00	42 017,67	42 017,67	42 017,67	42 017,67
	Investissement	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00
	TOTAL	422 500,00	0,00	110 000,00	15 089,68	0,00	110 000,00	15 089,68	0,00	407 410,32	407 410,32	407 410,32	407 410,32
23CAME01 - Projet CAMES	Personnel	18 500,00	0,00	15 750,00	35 252,28	0,00	15 750,00	35 252,28	0,00	-16 752,28	-16 752,28	-16 752,28	-16 752,28
	Fonctionnement	14 000,00	0,00	14 000,00	7 831,31	0,00	14 000,00	7 831,31	0,00	6 168,69	6 168,69	6 168,69	6 168,69
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	32 500,00	0,00	29 750,00	43 083,59	0,00	29 750,00	43 083,59	0,00	-10 583,59	-10 583,59	-10 583,59	-10 583,59
23ERAS01 - ERASMUS 2023 2024	Personnel	30 000,00	0,00	18 500,00	15 675,14	0,00	18 500,00	15 675,14	0,00	14 324,86	14 324,86	14 324,86	14 324,86
	Fonctionnement	470 000,00	0,00	276 000,00	233 140,07	0,00	276 000,00	222 467,45	10 672,62	236 859,93	247 532,55	247 532,55	247 532,55
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	500 000,00	0,00	294 500,00	248 815,21	0,00	294 500,00	238 142,59					

22F17001 - Masters CI	Personnel	66 994,00	13 000,00	8 473,93	34 000,00	33 287,83	13 000,00	8 473,93	34 000,00	33 287,83	0,00	25 232,24	25 232,24
	Fonctionnement	12 526,00	2 000,00	1 170,00	5 000,00	4 523,12	2 000,00	585,00	5 585,00	5 090,48	17,64	6 832,88	6 850,52
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	79 520,00	15 000,00	9 643,93	39 000,00	37 810,95	15 000,00	9 058,93	39 585,00	38 378,31	17,64	32 065,12	32 082,76
CVEC	Personnel	2 149 903,00	1 170 218,91	1 157 261,97	449 591,00	436 693,34	1 170 218,91	1 157 261,97	449 591,00	436 693,34	0,00	555 947,69	555 947,69
	Fonctionnement	4 129 774,95	2 992 639,39	2 975 095,90	900 583,00	767 938,75	3 120 785,73	3 040 305,21	961 976,00	750 375,84	-47 646,40	386 740,30	339 093,90
	Investissement	50 827,00	38 827,02	36 721,03	2 106,00	0,00	38 827,22	35 121,03	3 706,00	0,00	0,00	1 600,00	1 705,97
	TOTAL	6 330 504,95	4 201 685,32	4 169 078,90	1 352 280,00	1 204 632,09	4 329 831,86	4 232 688,21	1 415 273,00	1 187 069,18	-46 046,40	956 793,96	910 747,56
21ARCHIV - ARCHIVES OUVERTES	Personnel	45 000,00	45 000,00	28 518,49	16 482,00	15 515,52	45 000,00	28 518,49	16 482,00	15 515,52	0,00	965,99	965,99
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	45 000,00	45 000,00	28 518,49	16 482,00	15 515,52	45 000,00	28 518,49	16 482,00	15 515,52	0,00	965,99	965,99
21PHYGIT - PHYGITAL	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	24 851,00	0,00	0,00	24 851,00	24 800,00	0,00	24 851,00	24 800,00	0,00	51,00	51,00	
	Investissement	15 149,00	16 000,00	15 148,92	0,00	21,33	16 000,00	0,00	15 149,00	15 170,25	0,00	-21,25	-21,25
	TOTAL	40 000,00	16 000,00	15 148,92	24 851,00	24 821,33	16 000,00	0,00	40 000,00	39 970,25	0,00	29,75	29,75
21HYBRID - HYBRIDATION	Personnel	402 650,00	14 228,00	0,00	29 443,00	23 961,00	14 228,00	0,00	29 443,00	23 961,00	0,00	378 689,00	378 689,00
	Fonctionnement	32 550,00	22 600,00	20 593,87	9 556,00	6 556,03	22 600,00	20 593,87	9 556,00	6 487,40	68,63	5 400,10	5 468,73
	Investissement	279 066,00	40 875,00	33 813,12	30 000,00	28 820,17	40 875,00	33 813,12	30 000,00	9 018,00	19 802,17	216 432,71	236 234,88
	TOTAL	714 266,00	77 703,00	54 406,99	68 999,00	59 337,20	77 703,00	54 406,99	68 999,00	39 466,40	19 870,80	600 521,81	620 392,61
21SIAD01 - SIAD	Personnel	96 000,00	87 408,34	86 730,16	0,00	0,00	87 408,34	86 730,16	0,00	0,00	0,00	9 269,84	9 269,84
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	96 000,00	87 408,34	86 730,16	0,00	0,00	87 408,34	86 730,16	0,00	0,00	0,00	9 269,84	9 269,84
21F21001 - CONVENTION ESL UFI	Personnel	3 623,00	3 623,00	5 293,58	-1 671,00	0,00	3 623,00	5 293,58	-1 671,00	0,00	0,00	-1 670,58	-1 670,58
	Fonctionnement	3 877,00	3 691,04	2 020,10	1 857,00	1 857,00	3 691,04	2 020,10	1 857,00	1 857,00	0,00	-0,10	-0,10
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	7 500,00	7 314,04	7 313,68	186,00	1 857,00	7 314,04	7 313,68	186,00	1 857,00	0,00	-1 670,68	-1 670,68
21ERAS01 - ERASMUS 2021	Personnel	36 640,00	28 660,00	28 096,29	8 544,00	10 372,93	28 660,00	28 096,29	8 544,00	10 372,93	0,00	-1 829,22	-1 829,22
	Fonctionnement	475 006,00	408 734,68	341 989,04	133 017,00	98 843,01	408 734,68	341 989,04	133 017,00	98 407,41	435,60	34 173,95	34 609,55
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	511 646,00	437 394,68	370 085,33	141 561,00	109 215,94	437 394,68	370 085,33	141 561,00	108 780,34	435,60	32 344,73	32 780,33
21SWAF01 - SWAFS	Personnel	224 909,00	78 556,25	75 415,19	64 566,25	60 582,88	78 556,25	75 415,19	64 566,25	60 582,88	0,00	88 910,93	88 910,93
	Fonctionnement	84 352,00	7 000,04	4 254,39	8 341,00	6 781,22	7 000,04	4 254,39	8 341,00	6 501,23	279,99	73 316,39	73 596,38
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	309 261,00	85 556,29	79 669,58	72 908,00	67 364,10	85 556,29	79 669,58	72 908,00	67 084,11	279,99	162 227,32	162 507,31
21F16001 - PROJET SRESRI 2019	Personnel	5 983,00	0,00	0,00	5 983,00	0,00	0,00	5 983,00	0,00	0,00	0,00	5 983,00	5 983,00
	Fonctionnement	0,00	34 690,00	0,00	0,00	0,00	34 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	70 601,00	70 601,17	70 601,17	0,00	0,00	70 601,17	70 601,17	0,00	0,00	-0,17	-0,17	
	TOTAL	76 584,00	105 291,17	70 601,17	5 983,00	0,00	105 291,17	70 601,17	5 983,00	0,00	0,00	5 982,83	5 982,83
21ENGANR - ENGAGE ANR	Personnel	374 409,00	121 600,00	91 951,39	229 955,00	216 471,74	121 600,00	91 951,39	229 955,00	216 471,74	0,00	65 985,87	65 985,87
	Fonctionnement	141 203,00	14 000,00	10 174,84	49 784,00	49 351,98	14 000,00	3 126,22	56 833,00	55 777,80	622,80	81 676,18	82 298,98
	Investissement	172 250,00	55 000,00	52 793,99	33 152,00	33 102,30	55 000,00	4 347,28	81 599,00	81 549,01	0,00	86 353,71	86 353,71
	TOTAL	687 862,00	190 600,00	154 920,22	312 891,00	298 926,02	190 600,00	99 424,89	368 387,00	353 798,55	622,80	234 015,76	234 638,56
20ENGAGE - ENGAGE UE	Personnel	522 416,00	208 139,05	203 651,95	184 275,00	165 037,80	208 139,05	203 651,95	184 275,00	165 037,80	0,00	153 726,25	153 726,25
	Fonctionnement	111 785,40	46 084,40	42 710,31	59 075,00	58 558,65	46 084,40	36 125,10	65 660,00	65 143,85	0,01	10 516,44	10 516,45
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	634 201,40	254 223,45	246 362,26	243 350,00	223 596,45	254 223,45	239 777,05	249 935,00	230 181,65	0,01	164 242,69	164 242,70
20F00002 - Projet MIC	Personnel	1 218,00	1 218,00	0,00	0,00	0,00	1 218,00	1 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	97 412,00	46 779,67	47 333,70	29 799,00	0,00	46 779,67	47 333,70	29 799,00	0,00	-0,00	50 078,30	50 078,30
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	98 630,00	47 997,67	48 551,70	29 799,00	0,00	47 997,67	48 551,70	29 799,00	0,00	-0,00	50 078,30	50 078,30
20F00001 - PIC 16-29 ANS	Personnel	9 313,00	9 312,59	2 385,59	6 927,00	6 927,00	9 312,59	2 385,59	6 927,00	6 927,00	0,00	0,41	0,41
	Fonctionnement	2 125,00	2 125,00	375,00	1 750,00	1 750,00	2 125,00	375,00	1 750,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	11 438,00	11 437,59	2 760,59	8 677,00	8 677,00	11 437,59	2 760,59	8 677,00	8 677,00	0,00	0,41	0,41
19F00002-EX PIA PIC	Personnel	7 456,86	1 925,86	1 925,86	5 531,00	5 531,00	7 456,86	1 925,86	5 531,00	5 531,00	0,00	0,14	0,14
	Fonctionnement	500,00	499,80	205,80	294,00	294,00	499,80	205,80	294,00	294,00	0,00	0,20	0,20
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	7 957,00	7 956,66	2 131,66	5 825,00	5 825,00	7 956,66	2 131,66	5 825,00	5 825,00	0,00	0,34	0,34
19F00001-EX PIA ACCORDA	Personnel	432 000,00	80 803,07	82 304,49	47 582,00	40 611,97	80 803,07	82 304,49	47 582,00	40 611,97	0,00	309 083,54	309 083,54
	Fonctionnement	111 524,00	68 101,15	54 725,09	1 760,00	1 164,48	68 099,41	50 666,52	5 117,00	1 537,39	3 685,66	55 634,43	59 320,09
	Investissement	2 775,00	2 775,41	0,00	0,00	0,00	2 775,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,41	-0,41
	TOTAL	546 299,00	151 679,63	139 804,99	49 342,00	41 776,45	151 677,89	135 746,42	52 699,00	42 149,36	3 685,66	364 717,56	368 403,22
18F21002 - BOURSES UFA	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	293 720,00	168 286,46	167 286,36	43 500,00	37 448,48	129 586,46	128 886,36	28 600,00	25 148,48	50 700,00	88 985,16	139 685,16
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	293 720,00	168 286,46	167 286,36	43 500,00	37 448,48	129 586,46	128 886,36	28 600,00	25 148,48	50 700,00	88 985,16	139 685,16
18F16001 - LEARNING LAB FONCT	Personnel	15 063,00	0,00	0,00	15 063,00	15 063,00	0,00	0,00	15 063,00	15 063,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	1 087,00	1 150,05	1 087,05	0,00	0,00	1 1						

17F21001 - CEJM FORMATION	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	43 185,21	43 185,21	43 185,21	0,00		43 185,21	43 185,21	0,00		0,00	-0,21	-0,21
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	43 185,00	43 185,21	43 185,21	0,00	0,00	43 185,21	43 185,21	0,00	0,00	0,00	-0,21	-0,21
15F11002 - VINCI	Personnel		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	29 999,00	28 694,55	28 694,55	1 304,00		1 304,00	28 597,00	28 597,00	1 402,00	1 402,00	-0,45	0,45
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	29 999,00	28 694,55	28 694,55	1 304,00	1 304,00	28 597,00	28 597,00	1 402,00	1 402,00	-0,45	0,45	0,00
16F11002 - CISPD	Personnel	9 913,00	9 913,00	9 913,00	0,00		9 913,00	9 913,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	11 195,00	9 084,15	9 084,15	2 111,00		2 088,34	8 970,13	8 970,13	2 217,00	2 111,00	91,36	22,51
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	21 108,00	18 997,15	18 997,15	2 111,00	2 088,34	18 883,13	18 883,13	2 217,00	2 111,00	91,36	22,51	113,87
16E00001 - ERASMUS 2016	Personnel	62 436,00	62 436,00	62 436,00	0,00		62 436,00	62 436,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	396 114,00	396 114,00	396 114,00	0,00		391 734,00	391 734,00	0,00	0,00	4 380,00	0,00	4 380,00
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	458 550,00	458 550,00	458 550,00	0,00	0,00	454 170,00	454 170,00	0,00	0,00	4 380,00	0,00	4 380,00
17E00001 - ERASMUS 2017	Personnel	55 768,00	55 768,00	55 768,00	0,00		55 768,24	55 768,24	0,00		0,00	-0,24	0,00
	Fonctionnement	560 834,00	542 960,70	542 958,70	17 875,00		15 463,00	542 941,30	542 941,30	17 893,00	15 463,00	17,40	2 412,30
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	616 602,00	598 728,70	598 726,70	17 875,00	15 463,00	598 709,54	598 709,54	17 893,00	15 463,00	17,16	2 412,30	2 429,46
18E00001 - ERASMUS 2018	Personnel	63 993,00	63 993,24	63 993,24	0,00		63 993,24	63 993,24	0,00		0,00	-0,24	-0,24
	Fonctionnement	448 010,00	447 573,60	447 573,60	0,00		447 573,60	447 573,60	0,00	0,00	0,00	436,40	436,40
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	512 003,00	511 566,84	511 566,84	0,00	0,00	511 566,84	511 566,84	0,00	0,00	0,00	436,16	436,16
19E00001 - ERASMUS 2019	Personnel	63 900,00	63 899,83	63 899,83	0,00		63 899,83	63 899,83	0,00		0,00	0,17	0,17
	Fonctionnement	391 266,00	390 685,45	390 685,45	0,00		390 685,45	390 685,45	0,00	0,00	0,00	580,55	580,55
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	455 166,00	454 585,28	454 585,28	0,00	0,00	454 585,28	454 585,28	0,00	0,00	0,00	580,72	580,72
20E00001 - ERASMUS 2020	Personnel	61 178,00	66 235,70	61 177,24	0,00		66 235,70	61 177,24	0,00		0,00	0,76	0,76
	Fonctionnement	428 955,00	551 593,84	421 090,72	7 864,00		9 019,20	551 593,84	421 090,72	7 864,00	9 019,20	0,00	-1 154,92
	Investissement		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	490 133,00	617 829,54	482 267,96	7 864,00	9 019,20	617 829,54	482 267,96	7 864,00	9 019,20	0,00	-1 154,16	-1 154,16
Total contrats d'enseignement	19 297 189,35	9 563 650,49	9 210 740,09	3 401 258,00	2 836 184,40	9 648 484,38	9 140 268,36	3 539 944,00	2 852 730,06	53 926,07	7 250 264,86	7 304 190,93	
Total	37 350 557,84	17 176 960,26	16 442 001,25	6 127 632,00	5 262 173,17	17 262 702,24	16 098 208,12	6 540 029,00	5 243 595,98	362 370,32	15 646 383,42	16 008 753,74	
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
	Ss total personnel	13 279 222,61	6 389 987,12	6 153 184,58	1 898 176,00	1 642 233,90	6 389 987,34	6 153 184,80	1 898 176,00	1 642 233,90	-0,22	5 483 804,13	5 483 803,91
	Ss total fonctionnement et interventi	21 502 936,23	9 770 999,87	9 311 605,94	3 816 731,00	3 220 456,47	9 856 741,06	9 089 746,22	4 107 194,00	3 158 085,82	284 230,37	8 970 873,82	9 255 104,19
	Ss total investissement	2 568 399,00	1 015 973,27	977 210,73	412 725,00	399 482,80	1 015 973,84	855 277,10	534 659,00	443 276,26	78 140,17	1 191 705,47	1 269 845,64

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Montant global du prélèvement sur trésorerie	Prélèvement sur la trésorerie réalisé antérieur à l'année N	Financements extérieurs				
					Montant global des financements extérieurs	Encaissements des exercices antérieurs	encaissements prévisionnels - dernier BR année n	encaissements réalisés - année n	Restes à encaisser
		(1)	(13)	(14)	(15)=(1)-(13)	(16)	(17)	(18)	(19)=(15)-(16)-(17)
PPI DSI	Financement de l'Etat*				8 156 815,00	1 045 000,00	1 200 954,00	1 200 954,00	5 910 861,00
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	8 156 815,00			8 156 815,00	1 045 000,00	1 200 954,00	1 200 954,00	5 910 861,00
Total PPI DSI		8 156 815,00			8 156 815,00	1 045 000,00	1 200 954,00	1 200 954,00	5 910 861,00
22SR6002 - ANR THE VOICES	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				288 757,94	0,00		57 751,00	231 006,94
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	288 757,94			288 757,94	0,00	0,00	57 751,00	231 006,94
22SR5003 - ARCHIPELS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				6 000,00	0,00		0,00	6 000,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	6 000,00			6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
22VR5003 - CIFRE KOSMOS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				34 408,00	0,00		10 322,40	24 085,60
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	34 408,00			34 408,00	0,00	0,00	10 322,40	24 085,60
22SR1501 - ALLOC DOCT UT3 MAYSAM NOU	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				110 000,00	0,00	36 667,00	36 667,00	73 333,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	110 000,00			110 000,00	0,00	36 667,00	36 667,00	73 333,00
22SR3101 - COVALIB	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				39 912,00	0,00	15 964,00	15 964,00	23 948,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	39 912,00			39 912,00	0,00	15 964,00	15 964,00	23 948,00
22SR3201 - ALLOC POST DOC CYBERSECURIT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				52 824,00	0,00		0,00	52 824,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	52 824,00			52 824,00	0,00	0,00	0,00	52 824,00
22VR3001 - CIFRE Alexandre CHIMI	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				20 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	TOTAL	20 000,00			20 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
22SR6001 - ANR ALTRAN RELANCE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				54 600,00	0,00	54 600,00	54 600,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	54 600,00			54 600,00	0,00	54 600,00	54 600,00	0,00
22VR5002 - Convention IRIT INPT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				3 876,00	0,00	3 876,00	3 876,03	-0,03
	TOTAL	3 876,00			3 876,00	0,00	3 876,00	3 876,03	-0,03
22VR5001 - CIFRE CITEC	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				29 415,00	0,00	19 611,00	14 709,00	14 706,00
	TOTAL	29 415,00			29 415,00	0,00	19 611,00	14 709,00	14 706,00
21VR5002 - ODYSSEE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				12 000,00	12 000,00		0,00	0,00
	TOTAL	12 000,00			12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
21VR6002 - ENJEUX CLIMATIQUES	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				54 430,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	14 430,00
	TOTAL	54 430,00			54 430,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	14 430,00
21SR5008 - ATMOSPHERE PRIMALE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	5 000,00			5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
21SR5006 - Allocation Doctorale SO:LDI	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				46 100,00	0,00		13 830,00	32 270,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	46 100,00			46 100,00	0,00	0,00	13 830,00	32 270,00
21SR4001 - CONVENTION USE R	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				16 000,00	16 000,00		0,00	0,00
	TOTAL	16 000,00			16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Montant global du prélèvement sur trésorerie	Prélèvement sur la trésorerie réalisé antérieur à année N	Financements extérieurs				
					Montant global des financements extérieurs	Encaissements des exercices antérieurs	encaissements prévisionnels - dernier BR année n	encaissements réalisés - année n	Restes à encaisser
		(1)	(13)	(14)	(15)=(1)-(13)	(16)	(17)	(18)	(19)=(15)-(16)-(17)
PPI DSI	Financement de l'Etat*				9 040 379,00	1 045 000,00	970 625,00	970 625,00	7 024 754,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	9 945 815,00	-905 436,00		9 040 379,00	1 045 000,00	970 625,00	970 625,00	7 024 754,00
Total PPI DSI		9 945 815,00	-905 436,00		9 040 379,00	1 045 000,00	970 625,00	970 625,00	7 024 754,00
23SR3001 - EDIHL - Chaire Valdeyron Recherche	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				30 000,00	0,00		21 000,00	9 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	30 000,00	0,00		30 000,00	0,00	0,00	21 000,00	9 000,00
23SR3503 - ACTIF Théâtre américain	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				22 697,73	0,00		4 539,00	18 158,73
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	22 697,73	0,00		22 697,73	0,00	0,00	4 539,00	18 158,73
23SR5003 - CUBE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				115 836,30	0,00		23 167,00	92 669,30
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	115 836,30	0,00		115 836,30	0,00	0,00	23 167,00	92 669,30
23SR3502 - CHAIRE SIRIUS 2023	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				365 000,00	0,00		0,00	365 000,00
	TOTAL	405 587,00	-40 587,00		365 000,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00
23SR6001 - CHAIR JUNIOR VERONIQUE ROBERT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				200 000,00	0,00		200 000,00	0,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	200 000,00	0,00		200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
23SR3202 - CONVENTION AID - SAMSON	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				65 000,00	0,00		16 250,00	48 750,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	65 000,00	0,00		65 000,00	0,00	0,00	16 250,00	48 750,00
23SR3301 - CHAIRE LECEA - EURINS	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				50 000,00	0,00		35 000,00	15 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	50 000,00	0,00		50 000,00	0,00	0,00	35 000,00	15 000,00
23SR3501 - PREDIHMA	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				88 000,00	0,00		0,00	88 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	88 000,00	0,00		88 000,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00
23SR3201 - CONVENTION ICO CNRS - SAMSON	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				70 000,00	0,00	16 250,00	0,00	70 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	70 000,00	0,00		70 000,00	0,00	16 250,00	0,00	70 000,00
23VR6001 - MMP1	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				19 800,00	0,00	9 504,00	0,00	19 800,00
	TOTAL	19 800,00	0,00		19 800,00	0,00	9 504,00	0,00	19 800,00
23VR3002 - CIFRE DURAND	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				25 000,00	0,00		20 000,00	5 000,00
	TOTAL	25 000,00	0,00		25 000,00	0,00	0,00	20 000,00	5 000,00
23VR3001 - CIFRE MELANIE DE SOUSA	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				8 409,50	0,00	5 045,00	2 522,85	5 886,65
	TOTAL	8 409,50	0,00		8 409,50	0,00	5 045,00	2 522,85	5 886,65
23SR3101 - PROGRAMME PAUSE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				46 488,00	0,00	27 893,00	27 892,80	18 595,20
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	46 488,00	0,00		46 488,00	0,00	27 893,00	27 892,80	18 595,20
22VR6001 - CIFRE AMUNDI MURAD NURIYEV	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	
	Autres financements***				30 000,00	0,00		20 000,00	10 000,00
	TOTAL	30 000,00	0,00		30 000,00	0,00	0,00	20 000,00	10 000,00

23SR5002 - PROJET EARScape	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				44 344,60	0,00	17 736,00	17 736,00	26 608,60
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	44 344,60	0,00		44 344,60	0,00	17 736,00	17 736,00	26 608,60
23SR5001 - ANACT DS TECHNOLOGIE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				16 170,00	0,00	12 936,00	12 936,00	3 234,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	16 170,00	0,00		16 170,00	0,00	12 936,00	12 936,00	3 234,00
22SR6002 - ANR THE VOICES	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				288 757,94	57 751,00		57 751,00	173 255,94
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	288 757,94	0,00		288 757,94	57 751,00	0,00	57 751,00	173 255,94
22SR5003 - ARCHIPELS	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				6 000,00	0,00	6 000,00	4 200,00	1 800,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	6 000,00	0,00		6 000,00	0,00	6 000,00	4 200,00	1 800,00
22VR5003 - CIFRE KOSMOS	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				34 408,00	10 322,40			24 085,60
	Autres financements***				0,00	0,00	10 322,00	10 622,40	-10 622,40
	TOTAL	34 408,00	0,00		34 408,00	10 322,40	10 322,00	10 622,40	13 463,20
22SR1501 - ALLOC DOCT UT3 MAYSAM NOUR EDD	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				110 000,00	36 667,00	36 667,00	36 667,00	36 666,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	110 000,00	0,00		110 000,00	36 667,00	36 667,00	36 667,00	36 666,00
22SR3101 - COVALIB	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				39 912,00	15 964,00	7 982,00		23 948,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	39 912,00	0,00		39 912,00	15 964,00	7 982,00	0,00	23 948,00
22SR3201 - ALLOC POST DOC CYBERSECURITE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				22 156,00	0,00		0,00	22 156,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	22 156,00	0,00		22 156,00	0,00	0,00	0,00	22 156,00
22VR3001 - CIFRE Alexandre CHIMI	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				20 000,00	10 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	TOTAL	20 000,00	0,00		20 000,00	10 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
22SR6001 - ANR ALTRAN RELANCE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				54 600,00	54 600,00			0,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	54 600,00	0,00		54 600,00	54 600,00	0,00	0,00	0,00
22VR5002 - Convention IRIT INPT	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				3 876,00	3 876,03			-0,03
	TOTAL	3 876,00	0,00		3 876,00	3 876,03	0,00	0,00	-0,03
22VR5001 - CIFRE CITEC	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				29 415,00	14 709,00	4 902,00	9 804,00	4 902,00
	TOTAL	29 415,00	0,00		29 415,00	14 709,00	4 902,00	9 804,00	4 902,00
21VR5002 - ODYSSEE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				12 000,00	12 000,00		0,00	0,00
	TOTAL	12 000,00	0,00		12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
21VR6002 - ENJEUX CLIMATIQUES	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				54 430,00	40 000,00	14 430,00		14 430,00
	TOTAL	54 430,00	0,00		54 430,00	40 000,00	14 430,00	0,00	14 430,00
21SR5008 - ATMOSPHERE PRIMALE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	5 000,00	0,00		5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
21SR5006 - Allocation Doctorale SO:LDI	Financement de l'Etat*				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				46 100,00	13 830,00	27 660,00		32 270,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	
	TOTAL	46 100,00	0,00		46 100,00	13 830,00	27 660,00	0,00	32 270,00
21DOCTOR - SOUTIEN DOCTORANT	Financement de l'Etat*				100 000,00	100 000,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**				0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***				0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	100 000,00	0,00		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

21SR5007 - CIFRE KADUCELABS -ESCRIVA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				18 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	4 000,00
	TOTAL	18 000,00	0,00		18 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	4 000,00
21SR5005 - PROJET VIRO5D	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				19 890,00	19 890,00		0,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	19 890,00	0,00		19 890,00	19 890,00	0,00	0,00	0,00
21SR5004 - CIFRE TRIMANE -JEMMALI	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				23 890,00	11 945,00	7 167,00		11 945,00
	TOTAL	23 890,00	0,00		23 890,00	11 945,00	7 167,00	0,00	11 945,00
21VR5001 - Convention TRIMANE-ABDELHEDI	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				3 000,00	1 500,00	1 500,00		1 500,00
	TOTAL	3 000,00	0,00		3 000,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00
21SR0001 - CONVENTION AHJUCAF	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				5 000,00	3 000,00			2 000,00
	TOTAL	5 000,00	0,00		5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	2 000,00
21SR3101 - ALLOCATION DOCTORALE REGION DU	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				46 100,00	13 830,00	16 737,00		32 270,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	46 100,00	0,00		46 100,00	13 830,00	16 737,00	0,00	32 270,00
20SR5001 - ANR MADRAS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				146 966,00	132 270,40			14 695,60
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	146 966,00	0,00		146 966,00	132 270,40	0,00	0,00	14 695,60
21SR5003 - CRIZ INNOV	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				133 438,00	133 438,00			0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	133 438,00	0,00		133 438,00	133 438,00	0,00	0,00	0,00
21SR5002 - EFFECTOR	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				319 500,00	239 625,00	79 875,00	129 635,74	-49 760,74
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	319 500,00	0,00		319 500,00	239 625,00	79 875,00	129 635,74	-49 760,74
21SR5001 - ANR PISA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				171 180,00	136 944,00	34 236,00		34 236,00
	Autres financements***					1 106,25			-1 106,25
	TOTAL	171 180,00	0,00		171 180,00	138 050,25	34 236,00	0,00	33 129,75
21SR6002 - Convention Institut Bachelier	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				10 000,00	0,00		0,00	10 000,00
	Autres financements***					10 000,00		0,00	-10 000,00
	TOTAL	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
20SR3501 - Projet IDETCOM SMCU	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				9 000,00	9 000,00		0,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	9 000,00	0,00		9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
20F15001 - Alloct Doctorale Bazucchi	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				92 200,00	92 200,00		0,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	92 200,00	0,00		92 200,00	92 200,00	0,00	0,00	0,00
21SR6001 - COVIDOR	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				47 520,00	38 016,00		935,04	8 568,96
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	47 520,00	0,00		47 520,00	38 016,00	0,00	935,04	8 568,96
20SR6001 - PROJET VLERICK	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				10 000,00	0,00		10 000,00	0,00
	TOTAL	10 000,00	0,00		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
20VR5001 - CIFRE RAVAT/ACTIVUS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				20 000,00	20 000,34			-0,34
	TOTAL	20 000,00	0,00		20 000,00	20 000,34	0,00	0,00	-0,34
19SR3301 - ANR TRAPLANUM	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				30 672,00	12 270,00	3 067,00		18 402,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	30 672,00	0,00		30 672,00	12 270,00	3 067,00	0,00	18 402,00

19SR5003 - SWITCH	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			127 440,00		76 464,00			50 976,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	127 440,00	0,00	127 440,00		76 464,00	0,00	0,00	50 976,00
19SR6001 - ANR CO Ma	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			248 757,00		190 907,48			57 849,52
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	248 757,00	0,00	248 757,00		190 907,48	0,00	0,00	57 849,52
19SR5001-T ONKOPTIM	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			55 320,00		16 596,00	38 724,00	33 192,00	5 532,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	55 320,00	0,00	55 320,00		16 596,00	38 724,00	33 192,00	5 532,00
19SR5002-T ANR B4PEOPLE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			132 624,00		119 362,00			13 262,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	132 624,00	0,00	132 624,00		119 362,00	0,00	0,00	13 262,00
19SR1501-T PEPSI	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			55 320,00		16 596,00			38 724,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	55 320,00	0,00	55 320,00		16 596,00	0,00	0,00	38 724,00
19VR6001-T Projet JUDY - CNRS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			23 100,00		19 250,00			3 850,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	23 100,00	0,00	23 100,00		19 250,00	0,00	0,00	3 850,00
19VR5002 - CIFRE UT1 SARL P3	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			40 500,00		13 500,00			27 000,00
	Autres financements***					33 750,00	6 750,00	0,00	-33 750,00
	TOTAL	40 500,00	0,00	40 500,00		47 250,00	6 750,00	0,00	-6 750,00
19VR5001 - ALLOCATION DOCT ENAC UT1	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			49 816,00		37 362,00			12 454,00
	Autres financements***					18 000,00		0,00	-18 000,00
	TOTAL	49 816,00	0,00	49 816,00		55 362,00	0,00	0,00	-5 546,00
18SR3002 - POLICE PREDICTIVE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			15 000,00		15 000,00			0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	15 000,00	0,00	15 000,00		15 000,00	0,00	0,00	0,00
18SR3101 - QPC 2020	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			10 100,00		10 100,00			0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	10 100,00	0,00	10 100,00		10 100,00	0,00	0,00	0,00
18SR3201 - IDENTITE A L'EPREUVE DU NUMERIQUE	Financement de l'Etat*					2 500,00			-2 500,00
	Autres financements publics**			16 600,00		14 100,00			2 500,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	16 600,00	0,00	16 600,00		16 600,00	0,00	0,00	0,00
18SR3502 - ALLOC DOCT REGION VILAR	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			46 100,00		43 436,00			2 664,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	46 100,00	0,00	46 100,00		43 436,00	0,00	0,00	2 664,00
18SR5001 - ECOUTE VEGETALE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			6 000,00		4 200,00			1 800,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	6 000,00	0,00	6 000,00		4 200,00	0,00	0,00	1 800,00
18SR6002 - ANR SQUAPIN	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**			15 282,00		17 616,00			-2 334,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	15 282,00	0,00	15 282,00		17 616,00	0,00	0,00	-2 334,00
18VR3501 - CIFRE PALANCA TRIOZON	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***			10 500,00		3 500,00			7 000,00
	TOTAL	10 500,00	0,00	10 500,00		3 500,00	0,00	0,00	7 000,00
18VR5003 - ANALYSE DECISIONNELLE DONNEES M	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***			40 500,00		33 751,58	20 250,00	20 250,00	-13 501,58
	TOTAL	40 500,00	0,00	40 500,00		33 751,58	20 250,00	20 250,00	-13 501,58
18VR5002 - CIFRE AIRBUS LEJEUNE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***			54 000,00		54 247,18			-247,18
	TOTAL	54 000,00	0,00	54 000,00		54 247,18	0,00	0,00	-247,18

18SR5002 - ANR SCORE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				251 000,00	225 030,00	25 003,00	0,00	25 970,00
	Autres financements***					225,55		0,00	-225,55
	TOTAL	251 000,00	0,00		251 000,00	225 255,55	25 003,00	0,00	25 744,45
18SR5003 - MEGA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				40 000,00	40 000,00		0,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	40 000,00	0,00		40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
18SR5004 - ANR AGAPE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				183 234,00	164 910,00	18 324,00	0,00	18 324,00
	Autres financements***					0,00		170,55	-170,55
	TOTAL	183 234,00	0,00		183 234,00	164 910,00	18 324,00	170,55	18 153,45
18SR3001 - CHAIRE JEAN MONNET RECH	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				36 000,00	21 600,00		0,00	14 400,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	36 000,00	0,00		36 000,00	21 600,00	0,00	0,00	14 400,00
18SR3501 - HATEMETER	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				85 637,00	92 557,50		0,00	-6 920,50
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	85 637,00	0,00		85 637,00	92 557,50	0,00	0,00	-6 920,50
18SR6001 - FAIRHEALTH	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				347 972,00	226 183,00		46 074,89	75 714,11
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	347 972,00	0,00		347 972,00	226 183,00	0,00	46 074,89	75 714,11
18VR5001 - CIFRE AIRBUS OIHANA COUSTIE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				54 000,00	54 020,89			-20,89
	TOTAL	54 000,00	0,00		54 000,00	54 020,89	0,00	0,00	-20,89
17SR3101 - EPLF	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				53 040,00	20 912,00		0,00	32 128,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	53 040,00	0,00		53 040,00	20 912,00	0,00	0,00	32 128,00
17SR3502 - RESINFRA REGION	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				46 099,00	27 660,00		0,00	18 439,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	46 099,00	0,00		46 099,00	27 660,00	0,00	0,00	18 439,00
17SR3503 - RESINFRA CNES	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				54 000,00	48 456,00		0,00	5 544,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	54 000,00	0,00		54 000,00	48 456,00	0,00	0,00	5 544,00
17SR5001 - MADA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				58 040,00	36 824,00		0,00	21 216,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	58 040,00	0,00		58 040,00	36 824,00	0,00	0,00	21 216,00
17SR5003 - ANR VG4BIO	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				107 460,00	107 460,00		0,00	0,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	107 460,00	0,00		107 460,00	107 460,00	0,00	0,00	0,00
17SR1501 - Alloc doct CASTRO HERRERA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				89 013,00	58 680,00		0,00	30 333,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	89 013,00	0,00		89 013,00	58 680,00	0,00	0,00	30 333,00
17SR3001 - CEJM RECHERCHE	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				58 065,00	75 488,00		0,00	-17 423,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	58 065,00	0,00		58 065,00	75 488,00	0,00	0,00	-17 423,00
16S15004 - ANR DIAGNOR	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				16 200,00	13 561,26		0,00	2 638,74
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	16 200,00	0,00		16 200,00	13 561,26	0,00	0,00	2 638,74
16S15003 - CIFRE Amundi Filip BEKJAROV	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				30 000,00	28 800,00		0,00	1 200,00
	TOTAL	30 000,00	0,00		30 000,00	28 800,00	0,00	0,00	1 200,00
16S15002 - KNOWING	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				96 103,00	95 692,00		0,00	411,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	96 103,00	0,00		96 103,00	95 692,00	0,00	0,00	411,00

16514003 - RUCAPS	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				103 750,00	84 660,00	19 082,00	0,00	19 090,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	103 750,00	0,00		103 750,00	84 660,00	19 082,00	0,00	19 090,00
16511003 - NEUROSCIENCES ET DROITS FONDAME	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				47 200,00	28 320,00		0,00	18 880,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	47 200,00	0,00		47 200,00	28 320,00	0,00	0,00	18 880,00
16511002 - SUBS. ENERG. COL. TER. ET POL. PUBLIC	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				44 200,00	26 520,01		0,00	17 679,99
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	44 200,00	0,00		44 200,00	26 520,01	0,00	0,00	17 679,99
16514001 - CIFRE SARL COMOFE - Doct Raphaëlle B	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				6 000,00	0,00		0,00	6 000,00
	Autres financements***					12 800,00			-12 800,00
	TOTAL	6 000,00	0,00		6 000,00	12 800,00	0,00	0,00	-6 800,00
15515005 - CONV.LPS-UTI ALLOC DOC L LOUSTAL	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				88 400,00	27 600,00		0,00	60 800,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	88 400,00	0,00		88 400,00	27 600,00	0,00	0,00	60 800,00
15511006 - EXPELIB - ALLOC DOC IP SURAUD	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				41 868,00	27 504,00			14 364,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	41 868,00	0,00		41 868,00	27 504,00	0,00	0,00	14 364,00
15514003 - ONKO3D	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				48 312,00	47 329,49		0,00	982,51
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	48 312,00	0,00		48 312,00	47 329,49	0,00	0,00	982,51
15511005 - CORRECT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				10 806,98	8 295,28			2 511,70
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	10 806,98	0,00		10 806,98	8 295,28	0,00	0,00	2 511,70
15511008 et 175R3501 - DELIDA	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				104 568,00	75 172,00		0,00	29 396,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	104 568,00	0,00		104 568,00	75 172,00	0,00	0,00	29 396,00
15515002 - CIFRE ETS AMUNDI DOCTORANT T JAUL	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				24 000,00	0,00		0,00	24 000,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	24 000,00	0,00		24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
15515001 - Sentiment de privation financière	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				3 133,00	0,00		0,00	3 133,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	3 133,00	0,00		3 133,00	0,00	0,00	0,00	3 133,00
15514002 - GénÉPI IRIT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				112 589,00	112 358,00		0,00	231,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	112 589,00	0,00		112 589,00	112 358,00	0,00	0,00	231,00
15511001 - GénÉPI IDETCOM	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				39 400,00	36 800,00		0,00	2 600,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	39 400,00	0,00		39 400,00	36 800,00	0,00	0,00	2 600,00
14515001 - REPENSER LE MANAGEMENT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**					0,00		0,00	
	Autres financements***				54 000,00	54 000,00			0,00
	TOTAL	54 000,00	0,00		54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
14512005 - DETECT	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				16 667,00	4 167,00		0,00	12 500,00
	Autres financements***					6 250,00		0,00	-6 250,00
	TOTAL	16 667,00	0,00		16 667,00	10 417,00	0,00	0,00	6 250,00
14512004 - OPIMPUC	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				86 158,00	86 157,36		0,00	0,64
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	86 158,00	0,00		86 158,00	86 157,36	0,00	0,00	0,64
14512002 - MONOIL	Financement de l'Etat*					0,00		0,00	
	Autres financements publics**				104 737,00	84 408,00		0,00	20 329,00
	Autres financements***					0,00		0,00	
	TOTAL	104 737,00	0,00		104 737,00	84 408,00	0,00	0,00	20 329,00

14S12001 - MARSUPIA - BOURSE UE MARIE CURIE	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				267 018,00	267 018,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	267 018,00	0,00		267 018,00	267 018,00	0,00	0,00	0,00
14S11006 - BIP-Allocat* doctorales T. COUSSENS	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				53 169,00	34 320,00	0,00	0,00	18 849,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	53 169,00	0,00		53 169,00	34 320,00	0,00	0,00	18 849,00
14S11005 - Chaire SIRIUS	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				690 000,40	368 000,00	0,00	0,00	322 000,40
	Autres financements***					277 486,00	0,00	0,00	-277 486,00
	TOTAL	690 000,40	0,00		690 000,40	645 486,00	0,00	0,00	44 514,40
13S12005 - Stratégies d'Open Innovation	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				7 968,00	7 877,00	0,00	0,00	91,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	7 968,00	0,00		7 968,00	7 877,00	0,00	0,00	91,00
13S11004 - ALL RECH M. DOUMBOUYA - IDP	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				50 553,04	50 553,01	0,00	0,00	0,03
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	50 553,04	0,00		50 553,04	50 553,01	0,00	0,00	0,03
15AT1101 - TUBA	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				124 800,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***					4 330,00	0,00	0,00	-4 330,00
	TOTAL	124 800,00	0,00		124 800,00	129 130,00	0,00	0,00	-4 330,00
16AT1101 - PLURIART	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				93 324,00	82 524,00	0,00	0,00	10 800,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	93 324,00	0,00		93 324,00	82 524,00	0,00	0,00	10 800,00
16AT1102 - T2SEC	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	132 475,00	0,00		132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00
16AT1501 - FAIRHEALTH	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				29 291,00	29 291,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***					0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	29 291,00	0,00		29 291,00	29 291,00	0,00	0,00	0,00
total contrats de recherche	8 107 553,49	-40 587,00	0,00	8 066 966,49	5 431 068,01	485 042,00	772 346,27	1 863 552,21	
	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23F11002 - CHAIRE VALDEYRON - EDHIL partie for	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				20 000,00	0,00	0,00	14 000,00	6 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	20 000,00	0,00		20 000,00	0,00	0,00	14 000,00	6 000,00
24ENGANR - ENGAGE ANR 2024 2028	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1 000 000,00	0,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
24AMIREG - BOURSES AMI REGION 2024 2025	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				128 300,00	0,00	0,00	0,00	128 300,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	128 300,00	0,00		128 300,00	0,00	0,00	0,00	128 300,00
24ERAS01 - ERASMUS 2024 2026	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	500 000,00	0,00		500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
23ENG2.0 - ENGAGE 2.0	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				1 613 352,00	0,00	0,00	0,00	1 613 352,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1 613 352,00	0,00		1 613 352,00	0,00	0,00	0,00	1 613 352,00
23AMIREG - AMI REGION 2023	Financement de l'Etat*				0,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics**				128 480,00	0,00	77 088,00	0,00	128 480,00
	Autres financements***				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	128 480,00	0,00		128 480,00	0,00	77 088,00	0,00	128 480,00

22AMIREG - AMI REGION 2022	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			75 720,00	0,00		0,00	75 720,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	75 720,00	0,00	75 720,00	0,00	0,00	0,00	75 720,00
23F16001 - CONVENTION CMQE	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			98 280,00	0,00	19 656,00	0,00	98 280,00
	Autres financements***			57 720,00	0,00		0,00	57 720,00
	TOTAL	156 000,00	0,00	156 000,00	0,00	19 656,00	0,00	156 000,00
23F11001 - PREPA TALENTS	Financement de l'Etat*			422 500,00	104 000,00	91 000,00	97 500,00	221 000,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	422 500,00	0,00	422 500,00	104 000,00	91 000,00	97 500,00	221 000,00
23CAME01 - Projet CAMES	Financement de l'Etat*			32 500,00	32 500,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	32 500,00	0,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00
23ERAS01 - ERASMUS 2023 2024	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			500 000,00	0,00	400 000,00	405 636,00	94 364,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	400 000,00	405 636,00	94 364,00
22ERAS01 - ERASMUS 2022 2023	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			619 820,00	495 856,00		0,00	123 964,00
	Autres financements***			0,00	823,72	906,00	905,95	-1 729,67
	TOTAL	619 820,00	0,00	619 820,00	496 679,72	906,00	905,95	122 234,33
22F17002 - Open Science DSG	Financement de l'Etat*			70 000,00	70 000,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
22F17001 - Masters CI	Financement de l'Etat*			79 520,00	79 520,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	79 520,00	0,00	79 520,00	79 520,00	0,00	0,00	0,00
CVEC	Financement de l'Etat*			6 580 504,95	4 905 004,34	1 456 813,00	1 456 813,54	218 687,07
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	6 330 504,95	250 000,00	6 580 504,95	4 905 004,34	1 456 813,00	1 456 813,54	218 687,07
21ARCHIV - ARCHIVES OUVERTES	Financement de l'Etat*			45 000,00	45 000,00		0,00	45 000,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		568,61	-568,61
	TOTAL	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	568,61	44 431,39
21PHYGIT - PHYGITAL	Financement de l'Etat*			40 000,00	40 000,00		0,00	40 000,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
21HYBRID - HYBRIDATION	Financement de l'Etat*			440 000,00	140 000,00		0,00	300 000,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	714 266,00	-274 266,00	440 000,00	140 000,00	0,00	0,00	300 000,00
21SIAD01 - SIAD	Financement de l'Etat*			60 000,00	60 000,00		0,00	60 000,00
	Autres financements publics**			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	449,59		0,00	-449,59
	TOTAL	96 000,00	-36 000,00	60 000,00	449,59	0,00	0,00	59 550,41
21F21001 - CONVENTION ESL UFI	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			7 500,00	7 500,00		0,00	0,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
21ERAS01 - ERASMUS 2021	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			511 646,00	371 604,80	37 712,00	37 712,00	102 329,20
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	511 646,00	0,00	511 646,00	371 604,80	37 712,00	37 712,00	102 329,20
21SWAF01 - SWAFS	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			309 261,00	248 451,52		0,00	60 809,48
	Autres financements***			0,00	1 428,96		0,00	-1 428,96
	TOTAL	309 261,00	0,00	309 261,00	249 880,48	0,00	0,00	59 380,52
21F16001 - PROJET SRESRI 2019	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			76 584,00	11 205,36		16 419,00	48 959,64
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	76 584,00	0,00	76 584,00	11 205,36	0,00	16 419,00	48 959,64
21ENGANR - ENGAGE ANR	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			687 862,00	412 717,19	206 358,00	206 358,60	68 786,21
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	687 862,00	0,00	687 862,00	412 717,19	206 358,00	206 358,60	68 786,21
20ENGAGE - ENGAGE UE	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			634 201,40	429 516,00		0,00	204 685,40
	Autres financements***			0,00	500,00		0,00	-500,00
	TOTAL	634 201,40	0,00	634 201,40	430 016,00	0,00	0,00	204 185,40
20F00002 - Projet MIC	Financement de l'Etat*			0,00	0,00		0,00	0,00
	Autres financements publics**			98 630,00	0,00		29 586,00	69 044,00
	Autres financements***			0,00	0,00		0,00	0,00
	TOTAL	98 630,00	0,00	98 630,00	0,00	0,00	29 586,00	69 044,00

20F00001 - PIC 16-29 ANS	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			11 438,00	11 438,00			0,00	0,00
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	11 438,00	0,00	11 438,00	11 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19F00002-EX PIA PIC	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			7 957,00	0,00			0,00	7 957,00
	Autres financements***				1 579,60				-1 579,60
	TOTAL	7 957,00	0,00	7 957,00	1 579,60	0,00	0,00	0,00	6 377,40
19F00001-EX PIA ACCORDA	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			546 299,00	61 738,86	81 735,00		81 734,89	402 825,25
	Autres financements***				223,28				-223,28
	TOTAL	546 299,00	0,00	546 299,00	61 962,14	81 735,00	0,00	81 734,89	402 601,97
18F21002 - BOURSES UFA	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			293 720,00	143 500,00	25 500,00		0,00	150 220,00
	Autres financements***				9 000,00				-9 000,00
	TOTAL	293 720,00	0,00	293 720,00	152 500,00	25 500,00	0,00	0,00	141 220,00
18F16001 - LEARNING LAB FONCT	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			16 150,00	16 150,00			0,00	0,00
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	16 150,00	0,00	16 150,00	16 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18F21001 - CHAIRE JEAN MONNET FORM	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			14 000,00	4 200,00				9 800,00
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	14 000,00	0,00	14 000,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	9 800,00
17F00001 - DISRUPT CAMPUS	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			883 232,00	719 386,00	163 457,00		163 457,98	388,02
	Autres financements***				5 657,90				-5 657,90
	TOTAL	883 232,00	0,00	883 232,00	725 043,90	163 457,00	0,00	163 457,98	-5 269,88
17F21001 - CEJM FORMATION	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			43 185,00	44 029,00				-844,00
	Autres financements***				1 250,00			0,00	-1 250,00
	TOTAL	43 185,00	0,00	43 185,00	45 279,00	0,00	0,00	0,00	-2 094,00
15F11002 - VINCI	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			29 999,00	29 999,00			0,00	0,00
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	29 999,00	0,00	29 999,00	29 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16F11002 - CISPD	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			21 108,00	20 114,98				993,02
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	21 108,00	0,00	21 108,00	20 114,98	0,00	0,00	0,00	993,02
16E00001 - ERASMUS 2016	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			458 550,00	458 550,20			0,00	-0,20
	Autres financements***				0,00			0,00	0,00
	TOTAL	458 550,00	0,00	458 550,00	458 550,20	0,00	0,00	0,00	-0,20
17E00001 - ERASMUS 2017	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			616 602,00	614 600,00			0,00	2 002,00
	Autres financements***				2 001,00				-2 001,00
	TOTAL	616 602,00	0,00	616 602,00	616 601,00	0,00	0,00	0,00	1,00
18E00001 - ERASMUS 2018	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			512 003,00	505 471,00				6 532,00
	Autres financements***				4 238,60				-4 238,60
	TOTAL	512 003,00	0,00	512 003,00	509 709,60	0,00	0,00	0,00	2 293,40
19E00001 - ERASMUS 2019	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			455 166,00	449 426,00				5 740,00
	Autres financements***				4 604,47				-4 604,47
	TOTAL	455 166,00	0,00	455 166,00	454 030,47	0,00	0,00	0,00	1 135,53
20E00001 - ERASMUS 2020	Financement de l'Etat*				0,00			0,00	0,00
	Autres financements publics**			490 133,00	0,00	485 397,00		485 397,31	4 735,69
	Autres financements***				4 734,04			0,00	-4 734,04
	TOTAL	490 133,00	0,00	490 133,00	4 734,04	485 397,00	0,00	485 397,31	1,65
Total contrats d'enseignement		19 297 189,35	-60 266,00	0,00	19 236 923,35	10 422 969,41	3 045 622,00	2 996 089,88	5 817 864,06
Total		37 350 557,84	-1 006 289,00	0,00	36 344 268,84	16 899 037,42	4 501 289,00	4 739 061,15	14 706 170,27
Différence Dépenses - Recettes		0,00			-1 006 289,00	800 829,30	-2 038 740,00	-504 534,83	8 166 141,27



Budget annexe

Compte financier

2023

Tableau 2 – Autorisations budgétaires – Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes					
	Exécution N-1		Budget initial		Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023		Montants exécutés			Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Personnel										12 358 007,73	15 123 322,00	13 117 205,00	12 019 380,40	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>										9 437 838,00	7 554 043	7 554 143,00	8 024 067,00	Subvention pour charges de service public
										1 909 450,00	4 815 306	2 905 856,00	2 905 778,00	Autres financements de l'Etat
										-		0,00		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	7 334 694,17	6 481 531,03	10 608 644	10 150 530	8 770 599	8 994 540	7 788 924,92	7 363 417,23		201 200,00	423 018	700 000,00	700 000,00	Autres financements publics
										809 519,73	2 330 955	1 957 206,00	389 535,40	Recettes propres
										3 212 502,64	3 394 414,00	4 382 380,00	4 382 380,00	Recettes fléchées **
										3 201 410,00	3 394 414	4 382 380,00	4 382 380,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	18 272 168,14	10 547 036,34	11 508 246	14 211 824	3 524 622	13 992 494	2 522 129,95	12 410 313,84						Autres financements publics fléchés
										11 092,64				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	25 606 862,31	17 028 567,37	22 116 890	24 362 354	12 295 221	22 987 034	10 311 054,87	19 773 731,07		15 570 510,37	18 517 736	17 499 585	16 401 760,40	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-		0		-		1 458 057,00	5 844 618	5 487 449	3 371 971	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3 – Dépenses par destination – Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	-	-	7 788 924,92	7 363 417,23	2 522 129,95	12 410 313,84	10 311 054,87	19 773 731,07
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)			2 327,22	2 327,22			2 327,22	2 327,22
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)							-	-
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)							-	-
D105 - Bibliothèques et documentation				-			-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							-	-
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées							-	-
D114 - Immobilier			7 771 695,80	7 323 698,27	2 521 895,62	12 341 888,85	10 293 591,42	19 665 587,12
D115 - Pilotage et support			14 901,90	37 391,74	234,33	68 424,99	15 136,23	105 816,73
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants (e)							-	-
D202 - Aides indirectes (f)							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)			-				-	-
Total	-	-	7 788 924,92	7 363 417,23	2 522 129,95	12 410 313,84	10 311 054,87	19 773 731,07

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

Tableau 3 – Recettes par origine – Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire) BAIM

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 Subvention pour charges de service public	8 024 067,00								8 024 067,00
FD020 Droits d'inscription									-
FD030 Formation continue, diplômes propres et VAE									-
FD040 Taxe d'apprentissage									-
FD050 Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
FD060 Valorisation									-
FD070 ANR investissements d'avenir									-
FD080 ANR hors investissements d'avenir									-
FD090 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									-
FD100 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									-
FD110 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		2 905 778,00		700 000,00		4 382 380,00			7 988 158,00
FD120 Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
FD130 Autres recettes					389 535,40				389 535,40
Total	8 024 067,00	2 905 778,00	-	700 000,00	389 535,40	4 382 380,00	-	-	16 401 760,40

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	3 371 970,67
-----------------------------------	---------------------

Tableau 6 – Situation patrimoniale – Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Personnel			0		Subventions de l'Etat	9 437 838,00	12 369 348	10 459 999	8 024 067,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			0		Fiscalité affectée		0	0	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	13 181 080,99	16 365 085	15 510 449	14 476 273,47	Autres subventions	70 570,89	133 333	833 333	1 577 319,69
					Autres produits	5 151 384,19	6 469 633	6 188 754	5 543 940,91
TOTAL DES CHARGES (1)	13 181 080,99	16 365 085	15 510 449	14 476 273,47	TOTAL DES PRODUITS (2)	14 659 793,08	18 972 315	17 482 086,00	15 145 327,60
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 478 712,09	2 607 230	1 971 637,00	669 054,13	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	0	0,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 659 793,08	18 972 315	17 482 086	15 145 327,60	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 659 793,08	18 972 315	17 482 086	15 145 327,60

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 478 712,09	2 607 230	1 971 637	669 054,13
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 306 876,47	6 214 555	6 515 909	7 034 366,80
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-0,09		0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs			0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-4 169 973,80	-4 138 678	-4 231 548	-4 280 619,38
= CAF ou IAF*	3 615 614,67	4 683 107	4 255 998	3 422 801,55

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

mettre un chiffre négatif car vient en diminution pour le calcul de la CAF

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	0,00	0	0	0,00	Capacité d'autofinancement*	3 615 614,67	4 683 107,00	4 255 998,32	3 422 801,55
Investissements	10 451 735,89	14 211 824	13 992 494	12 369 681,88	Financement de l'actif par l'État	5 110 860,00	3 394 414	4 382 380	7 203 158,00
Autres emplois (variation 491)			0	0,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		423 018	0	0
Transfert TSE immobilisations			0	0,00	Autres ressources	0,09		0	-468 000,00
					Augmentation des dettes financières			0	0,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 451 735,89	14 211 824	13 992 494	12 369 681,88	Transfert TSE réserves				0,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	0,00	0	0	0,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 726 474,76	8 500 539	8 638 378,32	10 157 959,55
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	1 725 261,13	5 711 285	5 354 116	2 211 722,33

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1	Budget initial	Montants dernier budget rectificatif (n°2) du 12/12/2023	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-1 725 261,13	-5 711 285,00	-5 354 115,68	-2 211 722,33
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	116 405,03			1 511 410,43
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	-1 841 666,16			-3 723 132,76
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	10 431 561,87		5 077 446	8 219 839,54
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-6 488 612,70			-4 977 202,27
Niveau de la TRESORERIE	16 920 174,57			13 197 041,81

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées – Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	Exercices suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-18 647 520,58	-5 141 723,07
Recettes fléchées (b)	43 358 836,80	4 382 380,00	4 508 447,20
Financements de l'État fléchés	15 754 410	4 382 380	4 320 365
Autres financements publics fléchés	21 774 410	0	188 082
Recettes propres fléchées	5 830 017	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	62 006 357	9 524 103	42 027 719
Personnel	0	0	0
AE=CP			
Fonctionnement et intervention	8 915 820	156 656	910 272
AE	9 531 504	535	450 708
CP	8 915 820	156 656	910 272
Investissement	53 090 537	9 367 447	41 117 447
AE	68 182 868	1 703 962	33 688 601
CP	53 090 537	9 367 447	41 117 447
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-18 647 520,58	-5 141 723,07	-37 519 271,37

(1)

(1) repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 9 – Opérations pluriannuelles - Compte financier 2023 – BUDGET ANNEXE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement				Crédits de paiement				Restes			
			AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	Total des AE ouvertes en année n	Total des AE consommées pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	Total des CP ouverts en année n	Total des CP consommés pour l'année n	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Soldes à payer sur opération en fin d'année n (CP)	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)=(3)+(5)-(7)-(9)	(11)=(1)-(3)-(5)	(12)=(1)-(7)-(9)
TSE	Personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	9 450 935,52	9 391 644,93	9 371 644,93	-	-	8 935 331,49	8 912 081,49	-	-	459 563	79 291	538 854	
	Investissement	42 030 937,48	41 381 578,24	41 357 578,24	20 000	-	41 538 567,26	41 483 769,02	-	-	-126 191	673 359	547 168	
	TOTAL	51 481 873	50 773 223	50 729 223	20 000	-	50 473 899	50 395 851	-	-	333 373	752 650	1 086 022	
Duportal	Personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fonctionnement et intervention	253 381,00	183 739	159 859	-	535	183 739	3 739	156 121	156 656	-	92 987	92 987	
	Investissement	33 979 815,02	26 985 162,44	26 779 731,10	1 258 118	1 703 805	12 036 937,14	11 606 768,20	9 997 240	9 321 732	7 555 037	5 496 278	13 051 315	
	TOTAL	34 233 196	27 168 901	26 939 590	1 258 118	1 704 341	12 220 676	11 610 507	10 153 361	9 478 388	7 555 037	5 589 265	13 144 302	
REHABILITATION IEP	Personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fonctionnement et intervention	278 431,00	107 000	-	-	-	-	-	-	-	-	278 431	278 431	
	Investissement	27 564 679,00	0,00	45 558,96	254 441	157	0,00	0,00	100 000	45 716	-	27 518 963	27 518 963	
	TOTAL	27 843 110	107 000	45 559	254 441	157	-	-	100 000	45 716	-	27 797 394	27 797 394	
Autres opérations pluriannuelles	Personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fonctionnement et intervention	19 811 810,00	9 341 169,34	9 033 247,98	3 407 314	2 634 592	8 313 481,04	7 551 169,17	3 595 044	2 407 541	1 709 130	8 143 970	9 853 100	
	Investissement	31 986 948,00	21 519 862,71	21 030 794,23	1 992 063	818 168	17 373 481,99	16 546 567,51	3 895 253	3 042 867	2 259 528	10 137 986	12 397 514	
	TOTAL	51 798 758	30 861 032	30 064 042	5 399 377	3 452 760	25 686 963	24 097 737	7 490 297	5 450 408	3 968 658	18 281 955	22 250 614	
Total programmes pluriannuels d'investissement		165 356 937	108 910 156	107 778 415	6 931 936	5 157 258	88 381 538	86 104 094	17 743 658	14 974 511	11 857 067	52 421 265	64 278 332	
Total		165 356 937	108 910 156	107 778 415	6 931 936	5 157 258	88 381 538	86 104 094	17 743 658	14 974 511	11 857 067	52 421 265	64 278 332	
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :														
Ss total personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ss total fonctionnement et intervention		29 794 558	19 023 553	18 564 752	3 407 314	2 635 128	17 432 551	16 466 989	3 751 165	2 564 197	2 168 693	8 594 678	10 763 371	
Ss total investissement		135 562 380	89 886 603	89 213 663	3 524 622	2 522 130	70 948 986	69 637 105	13 992 493	12 410 314	9 688 374	43 826 587	53 514 961	

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Montant global du prélèvement sur trésorerie	Prélèvement sur la trésorerie réalisé antérieur à N	Financements extérieurs				
					Montant global des financements extérieurs	Encaissements des exercices antérieurs	encaissements prévisionnels - dernier BR année n	encaissements réalisés - année n	Restes à encaisser
		(1)	(13)	(14)	(15)=(1)-(13)	(16)	(17)	(18)	(19)=(15)-(16)-(17)
TSE	Financement de l'Etat*				9 280 000	9 280 000			-
	Autres financements publics**				17 905 414	17 905 414			-
	Autres financements***				5 830 017	5 830 017	-	-	0
		51 481 873	18 466 442	-	33 015 431	33 015 431	-	-	0
Duportal	Financement de l'Etat*				15 177 155	6 474 410	4 382 380	4 382 380	4 320 365
	Autres financements publics**				4 057 078	3 868 996			188 082
	Autres financements***				-	-	-	-	-
		34 233 196	14 998 963	-	19 234 233	10 343 406	4 382 380	4 382 380	4 508 447
REHABILITATION IEP	Financement de l'Etat*								-
	Autres financements publics**								-
	Autres financements***								-
		27 843 110	27 843 110	-	-	-	-	-	-
Autres opérations pluriannuelles	Financement de l'Etat*				55 704 479	28 231 595	8 582 579	8 582 501	18 890 383
	Autres financements publics**				8 278 600	4 940 250	700 000	700 000	2 638 350
	Autres financements***				1 432 183	1 431 265	918	919	- 1
		51 798 758	13 616 504	-	65 415 262	34 603 110	9 283 497	9 283 420	21 528 732
Total programmes pluriannuels d'investissement		165 356 937	47 692 011	-	117 664 926	77 961 947	13 665 877	13 665 800	26 037 179
Total		165 356 937	47 692 011	-	117 664 926	77 961 947	13 665 877	13 665 800	26 037 179
Différence Dépenses - Recettes		-			- 9 886 511		- 6 733 941	- 8 508 542	- 20 879 922



Compte financier 2023

Annexe comptable

PREAMBULE

L'annexe est une composante à part entière des états financiers de l'organisme. A ce titre, elle est obligatoire.

Au-delà de certaines informations générales ou transverses qu'elle met en exergue, l'annexe :

- complète et commente les informations fournies par le bilan et le compte de résultat ;
- délivre des informations, notamment littéraires, concernant des éléments non comptabilisés. Ainsi, dès lors qu'ils ne répondent pas aux critères de comptabilisation (notamment le critère d'évaluation fiable), les éléments significatifs font l'objet d'une mention en annexe.

Les éléments ne sont mentionnés dans l'annexe que s'ils répondent aux critères de significativité, une information doit figurer dans l'annexe si elle est significative, c'est-à-dire si son absence est susceptible d'influencer le jugement des tiers sur la situation financière et patrimoniale de l'organisme. Le seuil de signification est apprécié en fonction des particularités de l'organisme.

L'agent comptable et les services ordonnateurs participent conjointement à l'élaboration de l'annexe afin de présenter une information financière fiable, intelligible et pertinente, notamment par le biais d'explications littéraires expliquant les principales règles et méthodes d'évaluation appliquées (fixation des méthodes d'évaluation et d'estimation, hypothèses retenues, détermination des durées d'amortissements, présentation de la méthode de comptabilisation des immobilisations,).

Il n'existe pas de règle générale d'élaboration de l'annexe. En effet, son contenu est lié à l'activité de l'organisme, cependant il a été retenu d'organiser le présent document selon les thématiques définies par les dispositions de l'instruction comptable commune BOFIP-GCP-22-0014 du 16/12/2022 applicables aux organismes publics nationaux.

Sommaire :

Préambule	2
1 Faits caractéristiques.....	3
2 Principes, règles et méthodes comptables	4
3 Notes relatives aux postes de bilan.....	5
4 Notes relatives aux postes du compte de résultat	14
5 Autres informations.....	16

1 FAITS CARACTERISTIQUES

Par décret du 8 décembre 2022, l'Université Toulouse Capitole est devenue au 1er janvier 2023, un établissement public expérimental (EPE) avec le souhait d'accéder rapidement au statut de Grand Établissement (GE).

Elle se substitue depuis le 1er janvier 2023 à l'Université Toulouse 1 Capitole.

L'exercice 2023 présenté lors du compte financier est donc le premier exercice comptable du nouvel établissement.

Cependant dans la mesure :

- Où les comptes de l'EPE n'intègrent pas les comptes de ses établissements composants, que sont Sciences Po Toulouse et TSE (Toulouse School of Economics), qui gardent leur personnalité morale et leur autonomie financière,
- Et que l'Université a repris l'ensemble des droits et obligations de l'Université de Toulouse 1 Capitole,

Il a été pris le parti pour les comparaisons de comparer les chiffres de l'exercice 2023 de l'Université de Toulouse Capitole avec les chiffres 2022 de l'Université Toulouse 1 Capitole.

L'Université de Toulouse Capitole ayant repris les droits de l'Université de Toulouse 1 Capitole, elle est propriétaire de biens dévolus par l'Etat en 2012. Elle gère son parc immobilier (qui comprend également des biens de la Ville de Toulouse dont elle a le contrôle) et le suit budgétairement et comptablement dans un budget annexe dédié à cet effet le budget annexe immobilier dénommé sous l'acronyme BAIM. Ce budget comprend exclusivement les recettes et les dépenses inhérentes à l'entretien de ses biens, les investissements immobiliers pour l'extension ou l'amélioration de son patrimoine. Aucune dépense de personnel ne lui est rattachée.

L'examen des comptes de l'université connaît une présentation avec :

- un budget principal de fonctionnement et d'investissement (hors parc immobilier) ;
- un budget annexe immobilier ;
- des comptes annuels qui agrègent les deux budgets précédents.

2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 Comparabilité des comptes

L'Université de Toulouse Capitole a repris les règles comptables qui étaient appliquées précédemment par l'Université de Toulouse 1 Capitole.

2.2 Principes et méthodes d'évaluation

L'Université est soumise aux décrets n° 2012-1246 et 2012-1247 du 07/11/2012 relatifs à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément au Recueil des normes comptables pour les établissements publics défini par l'Arrêté du 19/07/2022 et l'Instruction Comptable Commune BOFIP-GCP-22-0014 du 16/12/2022 qui s'applique aux opérations de comptabilité générale relatives à l'exercice 2023.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, (à l'exception des changements de méthodes mentionnés ci-dessous),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Du fait de leur rémunération forfaitaire et de l'absence de suivi, les jours de congés payés des enseignants et des enseignants-chercheurs ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une provision conformément à l'instruction comptable commune.

Il est rappelé que les flux financiers perçus en N au titre des droits d'inscription de l'année universitaire N / N+1 ne sont plus répartis sur les exercices comptables N et N+1 selon la règle du prorata temporis et restent acquis à l'année N (note DGFIP du 3 juillet 2019).

2.2.1 TVA et sectorisation d'activités

En ce qui concerne la taxe sur la valeur ajoutée, l'Université applique les dispositions de l'instruction fiscale 3 A-4-08 n° 63 du 13 juin 2008 en vertu de laquelle elle a constitué deux secteurs d'activités distincts :

- un secteur exonéré de TVA, du fait de la loi, pour les activités d'enseignement et de formation. Ainsi, le chiffre d'affaires facturé au titre de ces activités ne donne pas lieu à collecte de TVA. En contrepartie, les achats qui sont rattachés à ce secteur supportent une TVA non déductible.
- un secteur taxable pour les activités de recherche. Le chiffre d'affaires de ces dernières est soumis à la TVA et les achats correspondants bénéficient du droit à déduction dans sa totalité.

A noter que les dépenses qualifiées de mixtes, c'est-à-dire qui ne peuvent pas être affectées précisément à l'une ou l'autre de ces activités, donnent lieu à récupération de TVA selon un prorata établi à 16%

pour l'exercice 2023, il était de 18% en 2022. Ainsi, ces achats sont inscrits dans les comptes de charges ou d'immobilisations pour leur montant net de TVA déductible.

2.2.2 Modalités d'enregistrement des écritures d'inventaire

En ce qui concerne les modalités d'enregistrement des écritures d'inventaires de 2023, la notion de seuil mise en place les années précédentes a été reconduite. En effet, après analyse, il s'avère qu'en introduisant un seuil au-dessous duquel la facture n'est pas comptabilisée, 1 000€ pour les charges (CAP et CCA) et 500€ pour les produits (PCA et PAR), cela induit un nombre d'écritures en forte diminution avec un impact non significatif sur le résultat.

2.2.3 Passifs sociaux :

Les passifs sociaux sont comptabilisés selon préconisations de l'Instruction Comptable Commune.

3 NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

3.1 Actif immobilisé

	Immobilisations au début de l'exercice	Transfert TSE	Augmentations - entrées de l'exercice	Diminutions - sorties de l'exercice	Mise en service	Immobilisations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles dont :	1 583 766	0	17 348	0	0	1 601 114
Logiciels	1 550 624	0	17 348	0	0	1 567 973
autres immobilisations incorporelles	33 141	0	0	0	0	33 141
Immobilisations incorporelles encours	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles dont :	219 986 406	-867 131	1 228 699	-208 516	1 140 651	221 280 110
Terrains	28 305 887	0	0	0	0	28 305 887
Agencement terrains	1 981 366	0	0	0	0	1 981 366
Constructions	159 716 119	0	143 201	0	1 140 651	160 999 971
installations techniques & outillage	1 834 610	-14 230	213 240	0	0	2 033 620
collections	34 323	0	0	0	0	34 323
biens historiques et culturels mobiliers	4 000	0	0	0	0	4 000
autres immobilisations corporelles	28 110 102	-852 901	872 258	-208 516	0	27 920 943
Immobilisations corporelles encours	7 521 001	0	12 150 219	0	-1 140 651	18 530 569
Immobilisations Financières	0	0	0	0	0	0
Total	229 091 173	-867 131	13 396 266	-208 516	0	241 411 792

Les principales opérations d'immobilisations corporelles constatées en 2023 sont relatives à des opérations immobilières :

- Opération Duportal : 9 252 998 €
- Rénovation des amphithéâtres G, H et I : 1 540 657 €
- Rénovation énergétique de la bibliothèque universitaire de l'Arsenal : 854 242 €

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées essentiellement de logiciels. Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition y compris les frais liés à leur mise en service.

Les autres concessions et droits similaires correspondent principalement à des droits d'exploitation de brevets, de marques, de propriété littéraire ou artistique.

Seuls les logiciels font l'objet d'amortissements selon la durée probable d'utilisation.

Les immobilisations incorporelles d'une valeur unitaire inférieure à 800,00 € HT sont comptabilisées en charge.

Les diminutions correspondent à la sortie de l'inventaire comptable de matériels obsolètes.

3.1.2 Immobilisations corporelles (hors parc immobilier)

Sont immobilisés tous les achats de biens corporels répondant aux critères d'immobilisation ressortant de la réglementation et dont la valeur individuelle est supérieure ou égale à 800 € HT, hormis dans les cas suivants (délibération CA 2022-007 du 15/02/2022).

- * Bureaux, armoires hautes et bibliothèques hautes sont immobilisés dès le 1er euro ;
- * Les biens acquis destinés à être remis sous forme de prix ou lot à des personnes dans le cadre d'études et recherches ou concours ne sont pas immobilisés ;
- * Les matériels informatiques sont immobilisés dès 1 200 € HT

3.1.3 Parc immobilier

Le parc immobilier (biens propres, biens remis en dotation par l'Etat et biens contrôlés par l'Université) a été intégré suivant l'évaluation de France Domaine en 2012. Les autres immobilisations corporelles immobilières sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires).

En 2012, par acte notarié, l'université a bénéficié de la dévolution de son patrimoine immobilier tout comme les universités de Poitiers et de Clermont. L'intégration de ce patrimoine dans la comptabilité s'est faite pour les montants indiqués dans les actes, selon la ventilation par composants suivante :

Immobilisations (<i>parc immobilier</i>)	Durée d'amortissement
Structures et ouvrages assimilés	60 ans
Menuiseries extérieures	20 ans
Réseaux (câblages, électricité,...)	20 ans
Fluides (chauffage, climatisation, ...)	15 ans
Aménagements et travaux	15 ans

Le tableau suivant récapitule la liste des bâtiments dont la valorisation dans la comptabilité a été opérée à partir des évaluations France Domaine effectuées en 2010, 2011 et 2012 et dont l'amortissement est "neutralisé" par la reprise des comptes 104 et 13414.

Nom du bâtiment	Valeur brute
IUT Rodez	5 107 370
Arsenal	48 983 442
Manufacture des tabacs	36 011 071
Anciennes facultés (bien ville)	9 163 318
Anciennes facultés (biens propres)	8 629 165
TOTAL	107 894 366

Les autres investissements immobiliers ont été enregistrés dans les comptes de l'Université en général en suivant la répartition par composants précédemment établie, mais sans suivi systématique. Étant donné que le choix de cette méthode comptable est facultatif, il serait sans doute opportun de se questionner sur sa pertinence pour la comptabilisation des constructions futures. Il conviendrait donc de déterminer une durée d'amortissement alignée sur les pratiques courantes et les directives fiscales, et de l'appliquer au coût d'acquisition des nouveaux biens immobiliers.

En 2023, la principale opération immobilière a concerné la rénovation énergétique de la bibliothèque de l'Arsenal pour un montant de 1 140 651,38 €.

A l'heure actuelle les principales opérations en-cours concernent :

- La rénovation des amphithéâtres G, H et I ;
- Et l'opération de construction du bâtiment Duportal.

L'opération Duportal est un chantier d'envergure visant à héberger des services intra-universitaires (fonctions de sports, médecine préventive universitaire, médecine du travail) et des espaces universitaires (amphithéâtres et salles de travail). Les travaux ne devraient pas être achevés avant 2025.

A noter que les immobilisations peuvent faire l'objet de l'attribution de subventions d'investissement inscrites au passif du bilan et reprises au rythme des amortissements des biens financés (en fonction de la réglementation en vigueur).

Le financement par l'État (ou par un autre tiers), figurant au passif et rattaché à un actif d'un établissement public, doit évoluer symétriquement à l'actif qu'il finance (Cf. Avis du CNOCP du 8 décembre 2011). Ainsi, pour un actif amortissable, la reprise du financement en compte de résultat est effectuée sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de l'actif financé.

3.1.4 Les amortissements

L'amortissement est un terme comptable qui définit la perte de valeur d'un bien immobilisé du fait de l'usure du temps ou de l'obsolescence.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire en utilisant les durées spécifiées ci-dessous, et sont appliqués de manière proportionnelle par rapport à la date d'acquisition.

La politique d'amortissement mise en place par l'établissement a été approuvée par le Conseil d'administration conformément aux décisions ci-après :

- o 15 septembre 2006 pour les immobilisations hors parc immobilier ;

- 12 décembre 2011 pour les acquisitions immobilières.

Immobilisations (hors parc immobilier)	Durée d'amortissement
Immobilisations incorporelles	3 ans
Matériel scientifique et industriel	10 ans
Collection de documentation	5 ans
Matériel de transport	10 ans
Matériel informatique et bureautique	5 ans
Matériel pédagogique	10 ans
Mobilier de bureau	5 ans
Matériels divers	10 ans

Tableau de variation des amortissements :

	Amortissements au début de l'exercice	Transferts TSE	Augmentations - dotations de l'exercice	Diminutions - reprises de l'exercice	Amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles dont :	1 502 435	0	54 961	0	1 557 396
Logiciels	1 469 294	0	54 961	0	1 524 254
autres immobilisations incorporelles	33 141	0	0	0	33 141
Immobilisations corporelles dont :	70 722 249	297 050	7 514 949	208 124	77 732 024
Terrains	0	0	0	0	0
Agencement terrains	0	0	0	0	0
Constructions	44 414 471	0	6 484 586	0	50 899 057
installations techniques & outillage	1 283 413	4 644	94 178	0	1 372 947
collections	24 323	0	0	0	24 323
biens historiques et culturels mobiliers	0	0	0	0	0
autres immobilisations corporelles	25 000 043	292 406	936 185	208 124	25 435 697
Immobilisations Financières	0	0	0	0	0
Total	72 224 684	297 050	7 569 910	208 124	79 289 420

3.2 Actif circulant

3.2.1 Créances

Créances	montant	échéance à moins d'un an	échéance à plus d'un an	échéance non déterminable
Créances clients et DI	23 882 700	1 767 749	22 114 950	
Créances sur subventions	95 076	95 076		
Créances sociales et fiscales	408 250	408 250		
Autres créances	521 222	13 754	507 468	
Produits à recevoir	3 700 790	1 054 337	2 646 453	
<i>sous-total :</i>	<i>28 608 037</i>	<i>3 339 166</i>	<i>25 268 872</i>	<i>0</i>
Charges constatées d'avance	215 802	215 802		
TOTAL	28 823 839	3 554 968	25 268 872	

Les créances sont enregistrées en comptabilité à leur valeur nominale, c'est-à-dire au montant spécifié dans les documents contractuels ou les accords commerciaux, sans ajustements pour la valeur temps,

l'intérêt, ou d'autres facteurs. Les provisions pour dépréciation des créances sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité.

○ Créances clients et DI

Sont inscrits sous cette rubrique les montants suivants :

- les droits d'inscription des étudiants impayés,
- les droits de formation continue ou à distance non recouverts,
- et de manière générale, toute créance client restant à recouvrer.

Il est à noter plusieurs créances contestées, antérieures à 2016, pour un montant total de 20 869 940 € relatif à un contentieux liés à la construction du bâtiment TSE (19 269 940 € pour la société SAS RFR et 1 600 000 € pour AXA). Ces créances sont totalement provisionnées.

○ Provisions pour créances douteuses (comptes 491)

Ces provisions ne sont pas comptabilisées au passif du bilan, mais s'inscrivent en diminution du poste créances d'exploitation à l'actif.

Ces créances s'établissent à 21 646 950,15 €, elles se décomposent de la manière suivante :

- Contentieux AXA (construction bâtiment TSE) pour 1 600 000 € ;
- Contentieux RFR (construction bâtiment TSE) pour 19 269 940 € ;
- Créances Loyer Jean-Jacques Laffont pour 468 000 € ;
- Créances supérieures à 2 ans (voir supra) : 306 010 €.

Dans le cadre de la mise en place d'une charte de partenariat ordonnateur-comptable relative au recouvrement des recettes de l'université signée le 19 décembre 2017, il est établi que les créances supérieures à 2 ans au 31 décembre de chaque année seront systématiquement portées au compte 416 « créances douteuses » et seront provisionnées à 100% sur le compte 491 « dépréciation clients ».

○ Produits à recevoir

Ils sont essentiellement constitués :

- Des sommes restantes à recevoir dans le cadre des conventions de recherche ;
- De produits de formation continue pour la part relative à l'exercice en cours ;
- De produits issus de conventions.

3.2.2 Disponibilité

Les établissements publics n'ayant pas la possibilité de placer leur trésorerie, l'Université de Toulouse Capitole ne détient pas de valeurs mobilières de placement et le solde de sa trésorerie est détenue sur son compte dépôt de fonds ouvert auprès de la Direction Régionale des Finances Publiques.

3.2.3 Charges constatées d'avance

Elles sont principalement relatives à des abonnements, des revues, des fluides, de la téléphonie, à de la maintenance et à des cotisations d'adhésions à divers organismes, qui ont été réglé en 2023, mais qui courent en 2024

3.3 Fonds propres

Les fonds propres de l'Université sont composés :

- des financements reçus ;
- des réserves ;
- et du résultat.

	Solde au 31/12/2022	Transfert à TSE	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Financement Externe Etat	91 594 196		9 663 529	5 540 298	95 717 427
Financement Externe Autres que Etat	25 642 300			1 212 178	24 430 122
Réserves	78 738 850	1 929 549	2 452 330		79 261 631
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 452 330		239 252	2 452 330	239 252
Situation nette	198 427 676	1 929 549	12 355 111	9 204 805	199 648 433

3.3.1 Financements reçus

Les subventions d'investissements reçues se définissent comme les financements reçus par les organismes publics en vue d'acquérir ou de créer des actifs immobilisés. Elles font partie des fonds propres où les financements reçus de l'Etat sont distingués des financements reçus des tiers.

	Financement de l'actif par l'état		Financement de l'actif par tiers autre que l'état		Total
	Rattachés à un actif	Non rattachés à un actif	Rattachés à un actif	Non rattachés à un actif	
Montant cumulé des FEA au 31 dec. 2022	80 957 100	10 637 096	21 423 304	4 218 996	117 236 496
Variation des FEA au 31 dec. 2023		7 288 158		0	7 288 158
Montant cumulé des FEA reçus au 31 dec. 2023	80 957 100	17 925 254	21 423 304	4 218 996	124 524 654
Reprise cumulées 2023 résultant d'amort sur FEA	3 233 520	2 306 778	1 212 178	0	6 752 475

3.3.2 Réserves

Les réserves inscrites au passif du bilan correspondant au cumul des résultats des exercices antérieurs qui ont été affectés à ce poste sur décision du Conseil d'Administration.

3.3.3 Résultat de l'exercice

Correspond au résultat dégagé par l'exercice 2023, c'est-à-dire la différence entre les produits et les charges de fonctionnement de l'exercice détaillés dans le compte de résultat. Il s'élève au titre de l'exercice à 239 252,07 €. Décomposé en un déficit de 429 802,06 € du budget principal de l'établissement et un bénéfice de 669 054,23 €, du budget annexe immobilier.

3.4 Provisions pour risques et charges et créances douteuses

Une provision est comptabilisée pour les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixés de façon précise dès lors que cumulativement :

- l'établissement a une obligation à l'égard d'un tiers,
- il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci,
- l'estimation de l'obligation est suffisamment fiable.

Les provisions pour risques et charges ont évolué comme suit pendant l'exercice :

	Provisions au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	3 954 317			3 954 317
Provisions remise en état	2 624 340			2 624 340
Provisions pour CET		895 215		895 215
Provisions pour CET charges sociales et fiscales		574 760		574 760
Provisions pour litiges	1 000 000			1 000 000
situation nette	7 578 657	1 469 976		9 048 633

3.4.1 Provisions pour risques et pour litiges

Les éléments concernant les litiges TSE sont inchangés par rapport à l'année 2022, sans évolution significative sur l'exercice. En effet en l'absence de rapport de l'expert mandaté par le tribunal administratif, il avait été convenu avec l'accord des commissaires aux comptes de ne pas procéder à des provisions complémentaires sur ce dossier, les années précédentes.

Pour mémoire, les faits en cours sont les suivants.

Consécutivement à la fin des travaux de construction de l'immeuble TSE, les entreprises ont adressé leur projet de décompte final en 2020. En retour, leurs décomptes généraux ont été arrêtés par l'université et notifiés ; certains de ces décomptes généraux ont donné lieu à des mémoires en réclamation.

Ces mémoires en réclamation, dont le montant total s'établit à 16 577 K€, ont tous été rejetés.

Six sociétés ont déposé un recours devant le Tribunal Administratif, deux fin 2020 et quatre en 2021 représentant un montant total de prétentions de 16,8 M€. Deux sociétés avaient déposé un recours préalable devant le CCIRA (comité consultatif interrégional de règlement amiable des litiges relatifs aux marchés publics) qui a donné un avis partiellement favorable à ces réclamations.

Après échange avec notre avocat et du fait que le risque pour l'Université ne peut porter éventuellement que sur quelques coûts supplémentaires, il est apparu prudent de constituer une provision limitée à 1 M€ au titre de l'exercice 2021.

Parmi ces décomptes généraux, deux décomptes présentaient un solde négatif pour un montant total de 457 K€. Ils ont donné lieu à émission de deux ordres de reversement à l'encontre des entreprises concernées, logiquement contestés par les entreprises car assis sur des décomptes généraux contestés. Par ailleurs, nous rappelons qu'à la suite de la défaillance du bureau d'études RFR, l'Université a dû engager des sommes en complément du budget initial pour faire réaliser un audit de la solidité de l'immeuble, payer des indemnités d'ajournement, puis effectuer les travaux de reprise des fondations et les modifications des superstructures qui sont apparues indispensables aux auditeurs et au bureau de contrôle ; la prolongation des travaux a également entraîné des coûts d'exploitation supplémentaires. Les surcoûts globaux pour l'Université s'établissent à 12 485 K€, augmentés des pertes sur les subventions européennes pour 3 994 K€, portant le préjudice global enregistré par l'Université à 16 479 K€.

Enfin, après les demandes d'indemnisation effectuées par l'Université auprès des compagnies d'assurance et des contestations déposées par celles-ci, des procédures ont été lancées contre : AIG Europe pour 3 954 K€. Le recours en première instance formulé par cette compagnie devant le Tribunal administratif de Toulouse a été récemment rejeté. L'assureur a fait appel mais a réglé cette somme, l'appel n'étant pas suspensif de paiement ; une provision pour risque a été constituée ;

3.4.2 Provisions pour remise en état

Les provisions pour remise en état pour travaux TSM et Parking Arsenal sont maintenues à hauteur de 2 624 340 €.

3.4.3 Provisions pour Comptes Epargne Temps (C.E.T.)

Les droits à congés inscrits dans un CET, qu'ils soient monétisables ou non, génèrent, à la date de la clôture, une obligation de l'organisme de verser une rémunération, postérieurement à la réalisation du service fait par l'agent. Les droits acquis par l'agent en date de clôture, se traduisent par la comptabilisation d'un passif dans les comptes de l'organisme public.

3.5 Dettes

DETTES	montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		échéance à moins d'un an	échéance à plus d'un an	échéance non déterminable
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 785 607	1 785 607		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	176 939	176 939		
Dettes fiscales & sociales	5 770 591	4 139 292		1 631 299
Dettes diverses	376 690	376 689		
Produits constatés d'avance	3 075 217	3 075 217		
Clients - Avances reçues sur commande en cours	3 151 852	3 151 852		
Situation nette	14 336 896	12 705 596	0	1 631 299

Les dettes diverses à plus d'un an sont composées des charges à payer salariales (congés payés).

3.5.1 Dettes fournisseurs et comptes rattachés et dettes sur immobilisation et comptes rattachés

Correspondent à des achats de biens et services dont la livraison a été effectuée en 2023, mais donc la facture n'est pas parvenue ou n'a pas été traitée avant la clôture de l'exercice.

3.5.2 Dettes fiscales & sociales

Correspondent aux charges à payer calculée pour les passifs sociaux. Les droits à congés, les heures supplémentaires et complémentaires... représentent les engagements pris à l'égard des personnels des organismes publics, dont la réalisation est différée pour une période plus ou moins longue.

Type de charges à payer	2023	2022
Personnel et organismes sociaux :	5 770 591	6 799 293
Primes à payer	138 126	618 716
Décalage de paie	577 792	563 315
Heures complémentaires	3 351 287	3 492 899
Congés payés	1 631 299	2 063 946
Mobilité durable	53 100	49 200
Forfait télétravail	18 988	11 218
TOTAL	5 770 591	6 799 293

3.5.3 Les produits constatés d'avance

Ils correspondent à des encaissements sur conventions, selon le principe de la comptabilisation à l'avancement. Ils sont essentiellement constitués pour le budget principal de contrats de recherche et contrat de formation continue. Pour le budget annexe immobilier, ils consistent en des avances opérées par la Fondation Jean-Jacques LAFFONT dans le cadre de la convention relative à l'occupation des locaux du bâtiment TSE.

Détail	2023	2022
Subvention		1 546 853
Contrats recherches	1 150 321	1 514 701
Formation continue	445 986	74 339
Loyers	1 466 668	1 600 001
Autres	12 242	
TOTAL	3 075 217	4 735 894

4 NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat est un document comptable annuel présentant l'ensemble des produits et des charges d'une entreprise pour une période donnée. Il fournit le résultat net de cette entreprise. Aucune compensation ne peut être opérée entre les postes de charges et de produits. La différence entre les charges et les produits (solde) constitue le bénéfice ou la perte de l'exercice comptable. Elle permet de constater l'excédent ou l'insuffisance de ressources.

Les charges et produits sont enregistrés suivant les principes comptables généralement admis.

Dans le cadre de la clôture des comptes annuels des établissements publics, conformément aux dispositions du décret GBCP, l'ordonnateur produit un rapport de gestion commentant les données d'exécution budgétaire figurant dans le compte financier.

Le rapport de gestion a notamment pour objet de commenter et d'analyser, au regard de la mise en œuvre de la stratégie et des missions de l'organisme :

- L'exécution budgétaire de l'exercice écoulé en particulier au regard de la prévision budgétaire votée en budgets initial et rectificatif(s) ;
- L'équilibre financier qui en résulte ;
- Et le caractère soutenable de l'exécution budgétaire.

Même si les notions de dépenses et recettes budgétaires ne correspondent pas totalement aux notions de charges et de produits développées dans le compte de résultat. Les analyses développées dans le rapport de gestion de l'ordonnateur peuvent valablement éclairer sur l'évolution des charges et des produits constatés au cours de l'exercice comptable.

Aussi, afin d'éviter trop de doublons avec ce document, auquel il est également conseillé au lecteur de se reporter, les développements, ci-dessous, relatifs aux charges et aux produits de fonctionnement ne développeront que quelques points particuliers.

4.1 Charges de fonctionnement

Elles se décomposent de la manière suivante :

CHARGES DE FONCTIONNEMENT (en K€)	2023	2022	Variation (montant)	Variation (pourcentage)
Achats	3 428	2 818	610	22%
Charges externes	11 545	11 697	-152	-1%
Frais de personnel et charges sociales	88 820	88 060	760	1%
Dotations aux amortissements et provisions	9 545	7 520	2 025	27%
Autres charges	7 738	8 341	-603	-7%
TOTAL CHARGES	121 076	118 436	2 640	2,2%

Dans le cadre du fonctionnement courant de l'établissement, les charges de fonctionnement sont comptabilisées tout au long de l'année.

A l'issue de l'exercice, selon le principe de rattachement des charges et des produits à l'exercice s'ouvre une période d'inventaire pendant laquelle il est comptabilisé des charges, charges constatées d'avances ou provisions.

4.1.1 Frais de personnel et charges sociales

Elles sont constituées des dépenses liées aux rémunérations versées aux personnels de l'Université ainsi qu'aux passifs sociaux présentés au paragraphe 3.5.2.

La rémunération des heures de cours complémentaires fait l'objet d'une estimation à la clôture de l'exercice basée sur le nombre d'heures de cours déjà réalisées.

4.1.2 Autres charges

Afin d'évaluer le montant du manque à gagner lié au choix de l'établissement de ne pas appliquer les droits différenciés pour les étudiants non européens, un montant de 3 471 673 € a été comptabilisé au débit du compte 6578 « autres charges spécifiques ». Cette charge a été compensé par un produit du même montant comptabilisé au crédit du compte 706213 « droits de scolarités aux diplômes nationaux – hors UE ».

4.2 Produits de fonctionnement

Les produits de fonctionnement sont comptabilisés selon les règles définies, pour chaque catégorie, par les instructions budgétaires et comptables :

- lors de la signature des contrats de formation continue au prorata de l'année ;
- à l'avancement de la formation pour l'apprentissage ;
- par le titrage des droits d'inscriptions aux diplômes universitaires ;
- par année civile pour la subvention pour charge de service public octroyée par l'Etat ;
- à réception de l'avis d'attribution de subventions dans les autres cas.

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (en K€)	2023	2022	Variation (montant)	Variation (pourcentage)
Droits d'inscription	7 665	7 468	197	2,6%
Prestations de recherche	74	22	52	236,4%
Formation continue	9 510	9 884	-374	-3,8%
Autres prestations de service	6 120	4 482	1 638	36,5%
Subventions de fonctionnement Etat	87 033	89 113	-2 080	-2,3%
Autres subventions	4 381	3 602	779	21,6%
Taxe d'apprentissage	389	489	-100	-20,4%
Autres produits	1 851	1 334	517	38,8%
Reprise provisions et amortissements	4 292	4 496	-204	-4,5%
TOTAL PRODUITS	121 315	120 890	425	0,4%

4.3 Résultat d'exploitation

La décomposition du résultat comptable de l'exercice par budget s'établit comme suit :

Budget	2023	2022
Budget principal	-429 802	973 618
Budget Annexe Immobilier	669 054	1 478 712
Budget agrégé	239 252	2 452 330

5 AUTRES INFORMATIONS

5.1 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun élément susceptible d'influer sur le résultat de l'exercice 2023 n'a été découvert postérieurement à la date de clôture des comptes de l'exercice.

5.2 Engagements hors bilan

Les engagements hors bilan sont des obligations financières ou des engagements contractuels qui ne sont pas directement reflétés dans les états financiers. La raison pour laquelle ces engagements ne sont pas inclus dans les états financiers principaux est souvent liée au fait qu'ils peuvent ne pas être immédiatement exécutoires ou qu'ils sont soumis à des incertitudes quant à leur montant réel ou leur timing. Cependant, ils peuvent avoir un impact significatif sur la situation financière et leur connaissance est essentielle pour une évaluation précise de la santé financière d'une entité.

À date et à la connaissance des services, aucun engagement substantiel n'est à mentionner à la fin de l'exercice 2023.

5.3 Effectif

L'effectif moyen a évolué comme suit sur la période (en ETPT¹) :

Catégories d'emplois	Nature des emplois	2023	2022	
		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	350,03	348,35
		CDI	7,45	14,50
	Non permanents	CDD	207,71	250,46
S/total EC		565,19	613,31	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	367,11	360,08
		CDI	44,93	28,95
	Non permanents	CDD	189,43	196,28
S/total Biatss		601,47	585,31	
Totaux		1 166,66	1 198,62	

¹ ETPT : L'Effectif Temps Plein Travaillé est une unité de décompte dans laquelle sont exprimés à la fois les plafonds d'emplois et les consommations de ces plafonds. Ce décompte est proportionnel à l'activité des agents mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année. Effectifs physiques x quotité de temps de travail x période d'activité dans l'année

BILAN COMPTABLE
(Après répartition)
EXERCICE 2023

Etablissement université	Système de base BILAN COMPTABLE (Après répartition)			Date 23.02.2024
Année 2023				Heure 08:58:29
Période 01 à 15				Page 2
ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	1 673 760,79	-1 557 395,80	116 364,99	153 977,33
Immobilisations corporelles	239 738 031,61	-77 732 023,97	162 006 007,64	156 712 511,89
Terrains	30 287 252,96		30 287 252,96	30 287 252,96
Constructions	160 999 971,08	-50 899 056,91	110 100 914,17	115 301 647,61
Installations techniques, matériels et outillage	2 033 620,18	-1 372 947,23	660 672,95	551 197,21
Collections	34 322,53	-24 322,53	10 000,00	10 000,00
Biens historiques et culturels	4 000,00		4 000,00	4 000,00
Autres immobilisations corporelles	27 920 942,84	-25 435 697,30	2 485 245,54	3 110 059,29
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours	17 674 640,69		17 674 640,69	5 707 837,48
Avances et acomptes sur commandes	783 281,33		783 281,33	1 740 517,34
Immobilisations reçues par leg ou donation				
Immobilisations corporelles (biens vivants)				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	241 411 792,40	-79 289 419,77	162 122 372,63	156 866 489,22
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances	28 608 037,60	-21 646 950,15	6 961 087,45	7 866 846,46
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	503 325,46		503 325,46	341 097,43
Créances clients et comptes rattachés	27 505 889,22	-21 646 950,15	5 858 939,07	6 974 562,93
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes				13 202,92
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	598 822,92		598 822,92	537 983,18
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	215 802,06		215 802,06	160 305,47
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	28 823 839,66	-21 646 950,15	7 176 889,51	8 027 151,93
TRESORERIE				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	53 750 991,39		53 750 991,39	61 161 968,35
<i>Autres</i>				
TOTAL TRESORERIE	53 750 991,39		53 750 991,39	61 161 968,35
<i>Comptes de régularisation</i>				
<i>Ecarts de conversion Actif</i>				
TOTAL GENERAL	323 986 623,45	-100 936 369,92	223 050 253,53	226 055 609,50

Etablissement université	Systeme de base BILAN COMPTABLE (Après répartition)	Date 23.02.2024
Année 2023		Heure 08:58:29
Période 01 à 15		Page 3
PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Financements reçus	120 147 549,73	117 236 495,68
Financements de l'actif - Etat	95 717 427,46	91 594 195,81
Financement de l'actif par des tiers	24 430 122,27	25 642 299,87
Fonds propres des fondations		
Ecart de réévaluation		
Réserves	79 261 630,73	78 738 850,28
Report à nouveau		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	199 648 432,53	198 427 675,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 954 317,06	4 954 317,06
Provisions pour charges	4 094 315,54	2 624 340,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 048 632,60	7 578 657,06
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		
TOTAL DETTES FINANCIERES		
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 962 545,96	1 897 235,03
Dettes fiscales et sociales	5 770 591,22	6 799 292,91
Avances et acomptes reçus	3 151 852,11	6 276 703,21
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	376 689,13	340 151,91
Produits constatés d'avance	3 075 216,94	4 735 893,83
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	14 336 895,36	20 049 276,89
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	16 293,04	
TOTAL TRESORERIE	16 293,04	
Comptes de régularisation		
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	222 811 001,46	223 603 279,91

COMPTE DE RESULTAT
EXERCICE 2023

Etablissement université	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 23.02.2024
Année 2023		Heure 08:55:33
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	963,82	1 372,35
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	14 972 573,00	14 513 868,20
<i>Charges de personnel</i>	87 545 937,39	88 060 521,79
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	53 718 922,59	54 806 553,94
<i>Charges sociales</i>	33 326 573,45	32 746 741,30
<i>Intéressement et participation</i>		
<i>Autres charges de personnel</i>	500 441,35	507 226,55
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	9 012 575,97	8 341 209,71
<i>Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	9 545 209,71	7 519 526,92
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	121 077 259,89	118 436 498,97
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres entités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
<i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	121 077 259,89	118 436 498,97
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	1 565,14	2 549,48
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	1 565,14	2 549,48
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	239 252,07	2 452 329,59
TOTAL CHARGES	121 318 077,10	120 891 378,04

Etablissement université	Systeme de base COMPTE DE RESULTAT	Date 23.02.2024
Année 2023		Heure 08:55:33
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	93 259 564,15	94 183 024,74
Subventions pour charges de service public	87 032 606,84	89 113 016,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	4 770 143,77	4 091 196,35
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée	1 456 813,54	978 812,39
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	23 763 548,14	22 210 952,89
Ventes de biens ou prestations de services	23 369 704,34	21 855 786,34
Produits de cessions d'éléments d'actif	6 607,00	4 120,00
Autres produits de gestion	387 236,80	351 046,55
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
<i>Autres produits</i>	4 292 154,28	4 496 073,45
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	50,33	314 625,49
Reprises du financement rattaché à un actif	4 292 103,95	4 181 447,96
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	121 315 266,57	120 890 051,08
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>		
<i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>		
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
Gains de change	2 810,53	1 326,96
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	2 810,53	1 326,96
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	121 318 077,10	120 891 378,04

BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7
BUDGET CONSOLIDE
EXERCICE 2023

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100000-Financements non rattachés à des actifs Etat	0,00	2 306 778,00	2 306 778,00	10 637 096,24	7 288 158,00	17 925 254,24	0,00	15 618 476,24	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,00	0,00	0,00	94 453 517,17	0,00	94 453 517,17	0,00	94 453 517,17	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	12 589 149,54	2 221 778,00	14 810 927,54	0,00	14 810 927,54	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	0,00	153 443,56	153 443,56	0,00	153 443,56	153 443,56	0,00	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	23 482 337,65	2 347 812,74	25 830 150,39	0,00	149,72	149,72	25 830 000,67	0,00	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	2 603 229,49	732 263,33	3 335 492,82	0,00	0,00	0,00	3 335 492,82	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	76 809 301,14	2 452 329,59	79 261 630,73	0,00	79 261 630,73	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	5 810 219,23	5 810 219,23	5 810 219,23	0,00	5 810 219,23	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	2 452 329,59	2 452 329,59	2 452 329,59	0,00	2 452 329,59	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06	
13130000-Financements Départements non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06	
13140000-Financements Communes non rattachées	0,00	0,00	0,00	3 868 996,04	0,00	3 868 996,04	0,00	3 868 996,04	
13160000-Financements Union européenne non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	
13170000-Financements Autres	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18100000-Comptes de liaison des établissements	3 591 915,27	380 500,34	3 972 415,61	3 591 915,27	380 500,34	3 972 415,61	3 591 915,27	3 591 915,27	
18550000-Opération de trésorerie BA immobilier	16 920 174,57	40 521 549,16	57 441 723,73	16 920 174,57	40 521 549,16	57 441 723,73	13 197 041,81	13 197 041,81	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	1 537 706,28	17 348,41	1 555 054,69	0,00	0,00	0,00	1 555 054,69	0,00	
20532000-Logiciels créés	12 918,00	0,00	12 918,00	0,00	0,00	0,00	12 918,00	0,00	
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	33 141,49	0,00	33 141,49	0,00	0,00	0,00	33 141,49	0,00	
21127000-Terrains aménagés acquis	7 077 287,14	0,00	7 077 287,14	0,00	0,00	0,00	7 077 287,14	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	3 020 100,00	0,00	3 020 100,00	0,00	0,00	0,00	3 020 100,00	0,00	
21155700-Terrains bâtis- ens immob admin et com acquis	18 208 500,00	0,00	18 208 500,00	0,00	0,00	0,00	18 208 500,00	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	1 981 365,82	0,00	1 981 365,82	0,00	0,00	0,00	1 981 365,82	0,00	
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	5 761 814,23	0,00	5 761 814,23	0,00	0,00	0,00	5 761 814,23	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	140 782 819,75	286 427,38	141 069 247,13	0,00	27,54	27,54	141 069 219,59	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	853 556,32	0,00	853 556,32	0,00	0,00	0,00	853 556,32	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	63 051,58	63 051,58	0,00	31 525,79	31 525,79	31 525,79	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	8 154 116,27	1 096 540,76	9 250 657,03	0,00	130 613,98	130 613,98	9 120 043,05	0,00	
21355800-Construction	9 398,42	0,00	9 398,42	0,00	0,00	0,00	9 398,42	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
agencement bâtiments admin autres									
21358000-Construction agencement autres ens immo	4 154 413,68	0,00	4 154 413,68	0,00	0,00	0,00	4 154 413,68	0,00	
21511600-Installations complexes mād sol propre	971 199,05	0,00	971 199,05	0,00	0,00	0,00	971 199,05	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	346 781,78	0,00	346 781,78	0,00	0,00	0,00	346 781,78	0,00	
21514800-Installations complexes autres sol autrui	17 841,07	0,00	17 841,07	0,00	0,00	0,00	17 841,07	0,00	
21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo	42 285,03	0,00	42 285,03	0,00	0,00	0,00	42 285,03	0,00	
21547000-Matériel acquis	211 778,22	158 023,62	369 801,84	0,00	18 478,75	18 478,75	351 323,09	0,00	
21548000-Matériel autre	2 617,18	0,00	2 617,18	0,00	0,00	0,00	2 617,18	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	198 339,34	59 465,21	257 804,55	0,00	0,00	0,00	257 804,55	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	1 078,03	0,00	1 078,03	0,00	0,00	0,00	1 078,03	0,00	
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	42 690,40	0,00	42 690,40	0,00	0,00	0,00	42 690,40	0,00	
21600000-Collections	34 322,53	0,00	34 322,53	0,00	0,00	0,00	34 322,53	0,00	
21720000-Biens historiques et culturels mobiliers	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	93 373,71	0,00	93 373,71	0,00	0,00	0,00	93 373,71	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	51 465,78	15 465,72	66 931,50	0,00	6 390,36	6 390,36	60 541,14	0,00	
21827000-Matériel de transport acquis	195 450,65	0,00	195 450,65	0,00	0,00	0,00	195 450,65	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	11 480 408,69	16 815,89	11 497 224,58	0,00	1,09	1,09	11 497 223,49	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	1 887 266,28	162 548,12	2 049 814,40	0,00	2 049 814,40	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	39 284 407,70	5 677 984,24	44 962 391,94	0,00	44 962 391,94	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	853 556,32	0,00	853 556,32	0,00	853 556,32	
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	286,76	286,76	0,00	286,76	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	0,00	0,00	986 172,43	372 603,69	1 358 776,12	0,00	1 358 776,12	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	2 573,62	469,92	3 043,54	0,00	3 043,54	
28135800-Amort- Construction agencement autres ens immo	0,00	0,00	0,00	1 400 494,71	270 693,12	1 671 187,83	0,00	1 671 187,83	
28151160-Amort- Installations complexes mād sol propre	0,00	0,00	0,00	971 199,05	0,00	971 199,05	0,00	971 199,05	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	136 247,10	22 112,76	158 359,86	0,00	158 359,86	
28151480-Amort- Installations complexes autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	3 675,50	1 784,14	5 459,64	0,00	5 459,64	
28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	22 894,72	5 285,62	28 180,34	0,00	28 180,34	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	4 643,60	4 643,60	45 891,64	34 304,42	80 196,06	0,00	75 552,46	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	124,22	327,15	451,37	0,00	451,37	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	75 237,46	27 132,84	102 370,30	0,00	102 370,30	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	283,88	134,76	418,64	0,00	418,64	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	27 859,32	3 096,25	30 955,57	0,00	30 955,57	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	24 322,53	0,00	24 322,53	0,00	24 322,53	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	46 371,83	16 108,42	62 480,25	0,00	62 480,25	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	36 067,51	7 187,86	43 255,37	0,00	43 255,37	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	148 363,19	10 188,83	158 552,02	0,00	158 552,02	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	11 453 872,02	2 877,58	11 456 749,60	0,00	11 456 749,60	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	841,62	0,00	841,62	0,00	841,62	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	364 380,19	364 380,19	6 094 293,29	693 977,56	6 788 270,85	0,00	6 423 890,66	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	43 201,33	13 118,91	56 320,24	0,00	56 320,24	
28184600-Amort- Mobilier mis à disposition	0,00	0,00	0,00	1 329 723,77	0,00	1 329 723,77	0,00	1 329 723,77	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	101 464,27	101 464,27	3 967 029,76	93 827,83	4 060 857,59	0,00	3 959 393,32	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	52 424,56	480,07	52 904,63	0,00	52 904,63	
28188600-Amort- Matériel divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	33 884,41	0,00	33 884,41	0,00	33 884,41	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	34 686,22	34 686,22	1 490 793,17	62 265,03	1 553 058,20	0,00	1 518 371,98	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	303 176,09	36 153,34	339 329,43	0,00	339 329,43	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	21 315 556,12	21 315 556,12	0,00	21 316 943,12	21 316 943,12	0,00	1 387,00	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	2 202,93	2 202,93	10 568,96	7 414,56	17 983,52	0,00	15 780,59	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	17 438 913,50	17 438 913,50	0,00	17 439 882,50	17 439 882,50	0,00	969,00	
40470000-Fournisseurs	0,00	61 510,63	61 510,63	139 741,41	14 597,76	154 339,17	0,00	92 828,54	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	9	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	26 840,73	26 840,73	0,00	26 840,73	26 840,73	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	2 630 727,81	2 630 727,81	0,00	2 630 727,81	2 630 727,81	0,00	0,00	
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	2 143 014,23	2 143 014,23	0,00	2 143 014,23	2 143 014,23	0,00	0,00	
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	0,00	498 655,05	498 655,05	0,00	498 655,05	498 655,05	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	2 898 938,71	2 898 938,71	0,00	2 898 938,71	2 898 938,71	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	156 304,44	4 477 450,54	4 633 754,98	0,00	4 225 505,44	4 225 505,44	408 249,54	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	512 339,23	130 568,61	642 907,84	0,00	126 981,98	126 981,98	515 925,86	0,00	
46630000-Virements à réimputer	0,00	110 327,22	110 327,22	4 356,31	110 096,23	114 452,54	0,00	4 125,32	
46640000-Excédents de versement à rembourser	0,00	171 609,19	171 609,19	43 331,96	159 874,39	203 206,35	0,00	31 597,16	
46710000-Aide à la mobilité internationale	0,00	879 249,00	879 249,00	80 797,00	910 518,00	991 315,00	0,00	112 066,00	
46740000-Taxe d'apprentissage	0,00	392 864,85	392 864,85	0,00	392 864,85	392 864,85	0,00	0,00	
46780000-Autres	0,00	133 370,40	133 370,40	0,00	55 770,00	55 770,00	77 600,40	0,00	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	43 794 808,55	43 794 808,55	189 074,49	43 757 442,71	43 946 517,20	0,00	151 708,65	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	244 888,00	244 888,00	0,00	244 888,00	244 888,00	0,00	0,00	
47180000-Autres recettes à classer	0,00	220 896 887,59	220 896 887,59	4 000,00	220 970 079,59	220 974 079,59	0,00	77 192,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	3 159,05	166 242,92	169 401,97	0,00	168 007,21	168 007,21	1 394,76	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	10	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47250000-Dépenses des régisseurs a verifier	0,00	487,33	487,33	0,00	487,33	487,33	0,00	0,00	
47280000-Autres dépenses à régulariser	3 901,90	281 953 625,13	281 957 527,03	0,00	281 953 625,13	281 953 625,13	3 901,90	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47680000-Différences compensées par couverture de change	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	135 643,41	215 802,06	351 445,47	0,00	135 643,41	135 643,41	215 802,06	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	3 888 929,91	3 888 929,91	3 888 929,91	3 075 216,94	6 964 146,85	0,00	3 075 216,94	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	0,00	0,00	21 141 472,92	504 932,56	21 646 405,48	0,00	21 646 405,48	
49120000-Dépréciations Étudiants	0,00	50,33	50,33	595,00	0,00	595,00	0,00	544,67	
51120000-Cheques bancaires a encaisser	0,00	1 035 976,88	1 035 976,88	0,00	1 026 043,88	1 026 043,88	9 933,00	0,00	
51140000-Effets à l'escompte	0,00	1 765,00	1 765,00	0,00	1 765,00	1 765,00	0,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement	393,00	12 417 355,98	12 417 748,98	0,00	12 432 533,01	12 432 533,01	0,00	14 784,03	
51170000-Chèques impayés	16 022,94	297 650,45	313 673,39	0,00	288 953,67	288 953,67	24 719,72	0,00	
51510000-Compte au tresor	61 141 466,35	123 645 616,40	184 787 082,75	0,00	131 072 419,82	131 072 419,82	53 714 662,93	0,00	
51590000-Règlements en cours de traitement	0,00	281 101 717,64	281 101 717,64	0,00	281 101 957,64	281 101 957,64	0,00	240,00	
53100000-Caisse	3 616,06	2 812,15	6 428,21	0,00	6 321,48	6 321,48	106,73	0,00	
54300000-Régies # Opérations de dépenses	450,00	2 280,13	2 730,13	0,00	2 430,13	2 430,13	300,00	0,00	
54500000-Régies # Opérations de recettes	20,00	199 278,00	199 298,00	0,00	199 298,00	199 298,00	0,00	0,00	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	10 597,56	10 597,56	0,00	10 597,56	10 597,56	0,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	11	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
60611000-Electricite	0,00	1 685 951,21	1 685 951,21	0,00	285 707,70	285 707,70	1 400 243,51	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	11 485,95	11 485,95	0,00	1 681,01	1 681,01	9 804,94	0,00	
60613000-Gaz	0,00	175 243,74	175 243,74	0,00	18 448,15	18 448,15	156 795,59	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	393 494,81	393 494,81	0,00	52 349,65	52 349,65	341 145,16	0,00	
60617000-Eau	0,00	91 350,25	91 350,25	0,00	11 472,96	11 472,96	79 877,29	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	538,77	538,77	0,00	423,25	423,25	115,52	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	1 100 741,25	1 100 741,25	0,00	83 283,06	83 283,06	1 017 458,19	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	308 874,61	308 874,61	0,00	21 854,15	21 854,15	287 020,46	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	2 828,64	2 828,64	0,00	0,07	0,07	2 828,57	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	83 439,72	83 439,72	0,00	9 262,47	9 262,47	74 177,25	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	63 075,58	63 075,58	0,00	5 044,77	5 044,77	58 030,81	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	353,45	353,45	0,00	353,45	353,45	0,00	0,00	
60870000-Frais acces achats de marchandises	0,00	985,83	985,83	0,00	22,01	22,01	963,82	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	8 133,36	8 133,36	0,00	0,00	0,00	8 133,36	0,00	
61320000-Locations immobilieres	0,00	172 043,39	172 043,39	0,00	23 611,05	23 611,05	148 432,34	0,00	
61350000-Locations mobilieres	0,00	750 424,07	750 424,07	0,00	163 013,43	163 013,43	587 410,64	0,00	
61380000-Autres locations	0,00	953,16	953,16	0,00	65,95	65,95	887,21	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	18 748,94	18 748,94	0,00	1 197,82	1 197,82	17 551,12	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens	0,00	1 694 608,50	1 694 608,50	0,00	66 276,91	66 276,91	1 628 331,59	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62410000-Transports sur achats	0,00	11 507,62	11 507,62	0,00	734,11	734,11	10 773,51	0,00	
62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques	0,00	25 599,02	25 599,02	0,00	461,90	461,90	25 137,12	0,00	
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	19 276,90	19 276,90	0,00	944,58	944,58	18 332,32	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	740 649,92	740 649,92	0,00	240 365,18	240 365,18	500 284,74	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	499 232,08	499 232,08	0,00	46 874,15	46 874,15	452 357,93	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	118 679,88	118 679,88	0,00	20 167,33	20 167,33	98 512,55	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	30 286,63	30 286,63	0,00	6 453,90	6 453,90	23 832,73	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	629 675,38	629 675,38	0,00	71 797,37	71 797,37	557 878,01	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	493 863,79	493 863,79	0,00	75 405,56	75 405,56	418 458,23	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	127 424,56	127 424,56	0,00	16 374,66	16 374,66	111 049,90	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	96 121,46	96 121,46	0,00	1 894,60	1 894,60	94 226,86	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	246 760,63	246 760,63	0,00	13 017,26	13 017,26	233 743,37	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	413 890,05	413 890,05	0,00	85 142,81	85 142,81	328 747,24	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 215 931,57	1 215 931,57	0,00	96 662,20	96 662,20	1 119 269,37	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	993 143,76	993 143,76	0,00	129 595,90	129 595,90	863 547,86	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	191 854,78	191 854,78	0,00	48 415,78	48 415,78	143 439,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	404 223,19	404 223,19	0,00	31 950,35	31 950,35	372 272,84	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	894 475,23	894 475,23	0,00	2 322,78	2 322,78	892 152,45	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	232 162,43	232 162,43	0,00	584,50	584,50	231 577,93	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	16 318,80	16 318,80	0,00	22,80	22,80	16 296,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	525,92	525,92	0,00	0,00	0,00	525,92	0,00	
63730000-Contribution FIPHP	0,00	127 682,84	127 682,84	0,00	0,00	0,00	127 682,84	0,00	
63740000-Impôts et taxes exigibles a l'etranger	0,00	6 078,95	6 078,95	0,00	0,00	0,00	6 078,95	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	43 164 298,99	43 164 298,99	0,00	903 932,67	903 932,67	42 260 366,32	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	3 353 258,10	3 353 258,10	0,00	3 458 491,74	3 458 491,74	0,00	105 233,64	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	629 912,03	629 912,03	0,00	283,19	283,19	629 628,84	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	1 671 658,06	1 671 658,06	0,00	2 053 356,52	2 053 356,52	0,00	381 698,46	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	3 103,15	3 103,15	0,00	0,00	0,00	3 103,15	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	1 290 613,21	1 290 613,21	0,00	495 591,36	495 591,36	795 021,85	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	346 346,74	346 346,74	0,00	1 117,52	1 117,52	345 229,22	0,00	
64143000-Indemnités et avantages indexés	0,00	5 136 383,93	5 136 383,93	0,00	345,94	345,94	5 136 037,99	0,00	
64144000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	4 535 901,65	4 535 901,65	0,00	28 475,37	28 475,37	4 507 426,28	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	360 330,06	360 330,06	0,00	423,84	423,84	359 906,22	0,00	
64180000-Autres rémunérations du personnel	0,00	411 945,14	411 945,14	0,00	0,00	0,00	411 945,14	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	623,85	623,85	0,00	243 434,17	243 434,17	0,00	242 810,32	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	5 105 090,91	5 105 090,91	0,00	13 729,42	13 729,42	5 091 361,49	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	22 388 227,61	22 388 227,61	0,00	28 554,54	28 554,54	22 359 673,07	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	15	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	48 312,66	48 312,66	0,00	108,74	108,74	48 203,92	0,00	
64534000-CNAV	0,00	1 648 549,15	1 648 549,15	0,00	6 309,96	6 309,96	1 642 239,19	0,00	
64535100-RAFP	0,00	272 012,92	272 012,92	0,00	4,25	4,25	272 008,67	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	695 672,11	695 672,11	0,00	4 082,22	4 082,22	691 589,89	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	658 990,36	658 990,36	0,00	1 728,97	1 728,97	657 261,39	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	2 569 610,50	2 569 610,50	0,00	5 374,67	5 374,67	2 564 235,83	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	145 560,73	145 560,73	0,00	0,00	0,00	145 560,73	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	17 020,47	17 020,47	0,00	0,00	0,00	17 020,47	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	14 222,24	14 222,24	0,00	1 707,33	1 707,33	12 514,91	0,00	
64800000-Autres charges de personnel	0,00	402 550,80	402 550,80	0,00	77 205,56	77 205,56	325 345,24	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	538 502,86	538 502,86	0,00	93 803,48	93 803,48	444 699,38	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	495 314,54	495 314,54	0,00	1 983,33	1 983,33	493 331,21	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	5 832,53	5 832,53	0,00	0,00	0,00	5 832,53	0,00	
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	5 221 077,76	5 221 077,76	0,00	102 537,21	102 537,21	5 118 540,55	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	510,00	510,00	0,00	0,00	0,00	510,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	180 566,09	180 566,09	0,00	0,00	0,00	180 566,09	0,00	
65880000-Autres charges diverses	0,00	1 495 941,12	1 495 941,12	0,00	1 159,00	1 159,00	1 494 782,12	0,00	
66600000-Pertes de change pour	0,00	1 599,63	1 599,63	0,00	34,49	34,49	1 565,14	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	16	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
opérations financières									
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	7 570 301,61	7 570 301,61	0,00	0,00	0,00	7 570 301,61	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	1 469 975,54	1 469 975,54	0,00	0,00	0,00	1 469 975,54	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	504 932,56	504 932,56	0,00	0,00	0,00	504 932,56	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	380,00	380,00	0,00	1 898 119,46	1 898 119,46	0,00	1 897 739,46	
70621200-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	0,00	0,00	0,00	587 595,67	587 595,67	0,00	587 595,67	
70621300-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	135 257,00	135 257,00	0,00	5 315 142,00	5 315 142,00	0,00	5 179 885,00	
70623100-Formation - contrat d'apprentissage	0,00	406 516,00	406 516,00	0,00	5 743 261,08	5 743 261,08	0,00	5 336 745,08	
70623800-Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	6 073,49	6 073,49	0,00	6 073,49	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	2 085 516,89	2 085 516,89	0,00	6 191 711,80	6 191 711,80	0,00	4 106 194,91	
70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	64 033,33	64 033,33	0,00	61 333,33	
70661000-Colloques	0,00	45,45	45,45	0,00	3 082,72	3 082,72	0,00	3 037,27	
70662000-Prestations de recherche	0,00	119 179,85	119 179,85	0,00	193 214,55	193 214,55	0,00	74 034,70	
70663000-Mesures et expertises	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	976,32	976,32	0,00	24 623,62	24 623,62	0,00	23 647,30	
70682000-autres prestations de services	0,00	234 541,86	234 541,86	0,00	4 478 683,05	4 478 683,05	0,00	4 244 141,19	
70830000-Locations diverses	0,00	1 470 357,51	1 470 357,51	0,00	2 393 517,80	2 393 517,80	0,00	923 160,29	
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	131 407,40	131 407,40	0,00	1 036 419,67	1 036 419,67	0,00	905 012,27	
70850000-Ports et frais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260,38	1 260,38	0,00	1 260,38	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	17	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
accessoires factures aux clients									
70880000-Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	14 844,00	14 844,00	0,00	14 844,00	
74111000-Subvention pour charges de service public (SCSP)	0,00	0,00	0,00	0,00	87 032 606,84	87 032 606,84	0,00	87 032 606,84	
74128000-Autres ministères - autres subventions	0,00	88 910,32	88 910,32	0,00	188 583,59	188 583,59	0,00	99 673,27	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	410 137,64	410 137,64	0,00	979 317,20	979 317,20	0,00	569 179,56	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	571 042,91	571 042,91	0,00	927 812,90	927 812,90	0,00	356 769,99	
74420000-Subventions de la région	0,00	380 490,03	380 490,03	0,00	779 647,65	779 647,65	0,00	399 157,62	
74430000-Subventions du département	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	47 333,70	47 333,70	0,00	26 425,11	26 425,11	20 908,59	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	1 340 229,01	1 340 229,01	0,00	2 026 985,39	2 026 985,39	0,00	686 756,38	
74480000-Subv autres collectivités publ & organismes publ	0,00	204 098,98	204 098,98	0,00	1 876 440,15	1 876 440,15	0,00	1 672 341,17	
74810000-Pdts versts libérateurs ouvrant droit exone. TA	0,00	0,00	0,00	0,00	389 314,45	389 314,45	0,00	389 314,45	
74880000-Autres subventions	0,00	135 435,53	135 435,53	0,00	653 295,45	653 295,45	0,00	517 859,92	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	163,84	163,84	0,00	9 973,67	9 973,67	0,00	9 809,83	
75712000-Taxe affectée CVEC	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 813,54	1 456 813,54	0,00	1 456 813,54	
75770000-Produits des cessions	0,00	0,00	0,00	0,00	6 607,00	6 607,00	0,00	6 607,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure	16:35:05	
Période 01 à 14							Page	18	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'éléments d'actif									
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	688,72	688,72	0,00	688,72	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	136 665,10	136 665,10	0,00	313 863,01	313 863,01	0,00	177 197,91	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566,29	2 566,29	0,00	2 566,29	
75880000-Autres produits	0,00	103 545,03	103 545,03	0,00	300 519,08	300 519,08	0,00	196 974,05	
76600000-Gains de change pour opérations financières	0,00	312,36	312,36	0,00	3 122,89	3 122,89	0,00	2 810,53	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	149,72	149,72	0,00	4 292 253,67	4 292 253,67	0,00	4 292 103,95	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	50,33	50,33	0,00	100,66	100,66	0,00	50,33	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
89100000-Bilan de clôture	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date 19.02.2024	
Année 2023		BUDGET CONSOLIDE					Heure 16:35:05	
Période 01 à 14						Page 19		
Récapitulatif Classes	Débets Balance d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	51 502 789,64	55 917 073,55	107 419 863,19	261 389 792,34	54 487 883,91	315 877 676,25	52 071 760,83	260 529 573,89
Total classe 2	229 091 173,30	17 641 230,87	246 732 404,17	72 224 684,08	12 385 347,46	84 610 031,54	241 411 792,40	79 289 419,77
Total classe 4	29 100 258,59	904 704 442,72	933 804 701,31	37 241 713,46	903 722 993,70	940 964 707,16	28 823 839,66	35 983 845,51
Total classe 5	61 161 968,35	418 715 050,19	479 877 018,54	0,00	426 142 320,19	426 142 320,19	53 749 722,38	15 024,03
Total classe 6	0,00	130 752 991,10	130 752 991,10	0,00	9 674 166,07	9 674 166,07	121 808 567,45	729 742,42
Total classe 7	0,00	8 005 442,78	8 005 442,78	0,00	129 323 519,88	129 323 519,88	20 908,59	121 338 985,69
Total classe 8	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	0,00
Total général	370 856 189,88	1 542 019 957,13	1 912 876 147,01	370 856 189,88	1 542 019 957,13	1 912 876 147,01	497 886 591,31	497 886 591,31

**BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7
BUDGET PRINCIPAL
EXERCICE 2023**

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	8,82	8,82	0,00	8,82	8,82	0,00	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	39 122 314,21	973 617,50	40 095 931,71	0,00	40 095 931,71	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	5 810 219,23	5 810 219,23	5 810 219,23	0,00	5 810 219,23	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	973 617,50	973 617,50	973 617,50	0,00	973 617,50	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	57 399,00	0,00	57 399,00	0,00	57 399,00	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	22 965,96	11 484,57	34 450,53	0,00	0,00	0,00	34 450,53	0,00	
15180000-Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15820000-Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	0,00	895 215,10	895 215,10	0,00	895 215,10	
15830000-Provisions pour CET charges sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	574 760,44	574 760,44	0,00	574 760,44	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18100000-Comptes de liaison des établissements	3 591 915,27	380 500,34	3 972 415,61	0,00	380 500,34	380 500,34	3 591 915,27	0,00	
18550000-Opération de	0,00	22 122 340,96	22 122 340,96	16 920 174,57	18 399 208,20	35 319 382,77	0,00	13 197 041,81	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	2	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
trésorerie BA immobilier									
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	1 490 242,18	0,00	1 490 242,18	0,00	0,00	0,00	1 490 242,18	0,00	
20532000-Logiciels créés	12 918,00	0,00	12 918,00	0,00	0,00	0,00	12 918,00	0,00	
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	33 141,49	0,00	33 141,49	0,00	0,00	0,00	33 141,49	0,00	
21511600-Installations complexes mād sol propre	971 199,05	0,00	971 199,05	0,00	0,00	0,00	971 199,05	0,00	
21514800-Installations complexes autres sol autrui	17 841,07	0,00	17 841,07	0,00	0,00	0,00	17 841,07	0,00	
21547000-Matériel acquis	165 963,90	158 023,62	323 987,52	0,00	18 478,75	18 478,75	305 508,77	0,00	
21548000-Matériel autre	1 252,23	0,00	1 252,23	0,00	0,00	0,00	1 252,23	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	198 339,34	59 465,21	257 804,55	0,00	0,00	0,00	257 804,55	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	1 078,03	0,00	1 078,03	0,00	0,00	0,00	1 078,03	0,00	
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	40 375,15	0,00	40 375,15	0,00	0,00	0,00	40 375,15	0,00	
21600000-Collections	34 322,53	0,00	34 322,53	0,00	0,00	0,00	34 322,53	0,00	
21720000-Biens historiques et culturels mobiliers	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	15 794,78	0,00	15 794,78	0,00	0,00	0,00	15 794,78	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	1 238,08	1 238,08	0,00	0,00	0,00	1 238,08	0,00	
21827000-Matériel de transport acquis	195 450,65	0,00	195 450,65	0,00	0,00	0,00	195 450,65	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	11 480 408,69	16 815,89	11 497 224,58	0,00	1,09	1,09	11 497 223,49	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	5 262,40	0,00	5 262,40	0,00	0,00	0,00	5 262,40	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21832700-Matériel informatique acquis	7 823 296,97	1 317 537,38	9 140 834,35	0,00	1 158 741,66	1 158 741,66	7 982 092,69	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	80 170,00	0,00	80 170,00	0,00	0,00	0,00	80 170,00	0,00	
21846000-Mobilier mis à disposition	1 329 723,77	0,00	1 329 723,77	0,00	0,00	0,00	1 329 723,77	0,00	
21847000-Mobilier acquis	4 785 086,75	86 308,61	4 871 395,36	0,00	504 542,27	504 542,27	4 366 853,09	0,00	
21848000-Mobilier autre	53 851,59	0,00	53 851,59	0,00	0,00	0,00	53 851,59	0,00	
21886000-Matériel divers mis à disposition	33 884,41	0,00	33 884,41	0,00	0,00	0,00	33 884,41	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	1 546 982,37	51 878,20	1 598 860,57	0,00	58 566,00	58 566,00	1 540 294,57	0,00	
21888000-Matériels divers autres	416 982,04	0,00	416 982,04	0,00	0,00	0,00	416 982,04	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	1 408 911,46	50 873,18	1 459 784,64	0,00	1 459 784,64	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	12 918,00	0,00	12 918,00	0,00	12 918,00	
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	33 141,49	0,00	33 141,49	0,00	33 141,49	
28151160-Amort- Installations complexes mād sol propre	0,00	0,00	0,00	971 199,05	0,00	971 199,05	0,00	971 199,05	
28151480-Amort- Installations complexes autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	3 675,50	1 784,14	5 459,64	0,00	5 459,64	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	4 643,60	4 643,60	17 214,74	28 501,86	45 716,60	0,00	41 073,00	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	79,34	156,53	235,87	0,00	235,87	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	75 237,46	27 132,84	102 370,30	0,00	102 370,30	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	283,88	134,76	418,64	0,00	418,64	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	26 525,36	2 864,72	29 390,08	0,00	29 390,08	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	24 322,53	0,00	24 322,53	0,00	24 322,53	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	1 373,59	3 025,85	4 399,44	0,00	4 399,44	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	0,00	141,79	141,79	0,00	141,79	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	148 363,19	10 188,83	158 552,02	0,00	158 552,02	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	11 453 872,02	2 877,58	11 456 749,60	0,00	11 456 749,60	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	841,62	0,00	841,62	0,00	841,62	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	364 380,19	364 380,19	6 094 209,09	688 023,43	6 782 232,52	0,00	6 417 852,33	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	43 201,33	13 118,91	56 320,24	0,00	56 320,24	
28184600-Amort- Mobilier mis à disposition	0,00	0,00	0,00	1 329 723,77	0,00	1 329 723,77	0,00	1 329 723,77	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	101 464,27	101 464,27	3 951 974,38	86 987,84	4 038 962,22	0,00	3 937 497,95	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	52 424,56	480,07	52 904,63	0,00	52 904,63	
28188600-Amort- Matériel divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	33 884,41	0,00	33 884,41	0,00	33 884,41	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	34 686,22	34 686,22	1 399 382,16	51 097,50	1 450 479,66	0,00	1 415 793,44	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	303 176,09	36 153,34	339 329,43	0,00	339 329,43	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	12 853 317,95	12 853 317,95	0,00	12 854 469,15	12 854 469,15	0,00	1 151,20	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
par l'ASP contrats aidés									
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	26 840,73	26 840,73	0,00	26 840,73	26 840,73	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	183 617,05	183 617,05	0,00	183 617,05	183 617,05	0,00	0,00	
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	14 814,52	14 814,52	0,00	14 814,52	14 814,52	0,00	0,00	
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	0,00	157 183,88	157 183,88	0,00	157 183,88	157 183,88	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	2 742 938,71	2 742 938,71	0,00	2 742 938,71	2 742 938,71	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	0,00	4 458,43	4 458,43	0,00	4 458,43	4 458,43	0,00	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	4 429,21	130 568,61	134 997,82	0,00	126 981,98	126 981,98	8 015,84	0,00	
46630000-Virements à réimputer	0,00	101 436,29	101 436,29	4 328,81	101 205,30	105 534,11	0,00	4 097,82	
46640000-Excédents de versement à rembourser	0,00	171 609,19	171 609,19	43 331,96	159 874,39	203 206,35	0,00	31 597,16	
46710000-Aide à la mobilité internationale	0,00	879 249,00	879 249,00	80 797,00	910 518,00	991 315,00	0,00	112 066,00	
46740000-Taxe d'apprentissage	0,00	392 864,85	392 864,85	0,00	392 864,85	392 864,85	0,00	0,00	
46780000-Autres	0,00	133 370,40	133 370,40	0,00	55 770,00	55 770,00	77 600,40	0,00	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	40 418 187,79	40 418 187,79	189 074,49	40 380 821,95	40 569 896,44	0,00	151 708,65	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	244 888,00	244 888,00	0,00	244 888,00	244 888,00	0,00	0,00	
47180000-Autres recettes à classer	0,00	220 896 887,59	220 896 887,59	4 000,00	220 921 079,59	220 925 079,59	0,00	28 192,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47210000-Dépenses payées avant	3 159,05	166 242,92	169 401,97	0,00	168 007,21	168 007,21	1 394,76	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
ordonnancement									
47250000-Dépenses des régisseurs a verifier	0,00	487,33	487,33	0,00	487,33	487,33	0,00	0,00	
47280000-Autres dépenses à régulariser	3 901,90	281 953 625,13	281 957 527,03	0,00	281 953 625,13	281 953 625,13	3 901,90	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47680000-Différences compensées par couverture de change	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	134 648,45	215 802,06	350 450,51	0,00	134 648,45	134 648,45	215 802,06	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	1 411 609,22	1 411 609,22	1 411 609,22	1 608 548,94	3 020 158,16	0,00	1 608 548,94	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	0,00	0,00	271 532,63	36 932,56	308 465,19	0,00	308 465,19	
49120000-Dépréciations Étudiants	0,00	50,33	50,33	595,00	0,00	595,00	0,00	544,67	
51120000-Cheques bancaires a encaisser	0,00	1 035 976,88	1 035 976,88	0,00	1 026 043,88	1 026 043,88	9 933,00	0,00	
51140000-Effets à l'escompte	0,00	1 765,00	1 765,00	0,00	1 765,00	1 765,00	0,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement	393,00	12 417 355,98	12 417 748,98	0,00	12 432 533,01	12 432 533,01	0,00	14 784,03	
51170000-Chèques impayés	16 022,94	297 650,45	313 673,39	0,00	288 953,67	288 953,67	24 719,72	0,00	
51510000-Compte au tresor	61 141 466,35	123 645 616,40	184 787 082,75	0,00	131 072 419,82	131 072 419,82	53 714 662,93	0,00	
51590000-Règlements en cours de traitement	0,00	281 101 717,64	281 101 717,64	0,00	281 101 957,64	281 101 957,64	0,00	240,00	
53100000-Caisse	3 616,06	2 812,15	6 428,21	0,00	6 321,48	6 321,48	106,73	0,00	
54300000-Régies # Opérations de dépenses	450,00	2 280,13	2 730,13	0,00	2 430,13	2 430,13	300,00	0,00	
54500000-Régies # Opérations de recettes	20,00	199 278,00	199 298,00	0,00	199 298,00	199 298,00	0,00	0,00	
58500000-Virements internes de	0,00	10 597,56	10 597,56	0,00	10 597,56	10 597,56	0,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	8	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
fonds									
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	11 485,95	11 485,95	0,00	1 681,01	1 681,01	9 804,94	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	538,77	538,77	0,00	423,25	423,25	115,52	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	954 622,51	954 622,51	0,00	74 379,70	74 379,70	880 242,81	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	308 874,61	308 874,61	0,00	21 854,15	21 854,15	287 020,46	0,00	
60650000-Linge, vêtements de travail	0,00	2 828,64	2 828,64	0,00	0,07	0,07	2 828,57	0,00	
60670000-Fournitures, matériels enseignement, recherche	0,00	83 439,72	83 439,72	0,00	9 262,47	9 262,47	74 177,25	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	59 541,91	59 541,91	0,00	4 201,94	4 201,94	55 339,97	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	353,45	353,45	0,00	353,45	353,45	0,00	0,00	
60870000-Frais acces achats de marchandises	0,00	985,83	985,83	0,00	22,01	22,01	963,82	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	8 133,36	8 133,36	0,00	0,00	0,00	8 133,36	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	172 043,39	172 043,39	0,00	23 611,05	23 611,05	148 432,34	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	253 803,94	253 803,94	0,00	3 947,51	3 947,51	249 856,43	0,00	
61380000-Autres locations	0,00	953,16	953,16	0,00	65,95	65,95	887,21	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	9 450,00	9 450,00	0,00	0,00	0,00	9 450,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	8 144,59	8 144,59	0,00	0,00	0,00	8 144,59	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	63 975,91	63 975,91	0,00	5 380,02	5 380,02	58 595,89	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	10	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62480000-Divers transport	0,00	8 706,62	8 706,62	0,00	1 160,05	1 160,05	7 546,57	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	499 232,08	499 232,08	0,00	46 874,15	46 874,15	452 357,93	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	118 679,88	118 679,88	0,00	20 167,33	20 167,33	98 512,55	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	3 084,12	3 084,12	0,00	587,34	587,34	2 496,78	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	629 675,38	629 675,38	0,00	71 797,37	71 797,37	557 878,01	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	493 863,79	493 863,79	0,00	75 405,56	75 405,56	418 458,23	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	127 424,56	127 424,56	0,00	16 374,66	16 374,66	111 049,90	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	96 121,46	96 121,46	0,00	1 894,60	1 894,60	94 226,86	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	246 760,63	246 760,63	0,00	13 017,26	13 017,26	233 743,37	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	413 890,05	413 890,05	0,00	85 142,81	85 142,81	328 747,24	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	3 209,83	3 209,83	0,00	0,00	0,00	3 209,83	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	9 936,91	9 936,91	0,00	0,01	0,01	9 936,90	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	191 854,78	191 854,78	0,00	48 415,78	48 415,78	143 439,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	367 092,85	367 092,85	0,00	29 537,99	29 537,99	337 554,86	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	894 475,23	894 475,23	0,00	2 322,78	2 322,78	892 152,45	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	232 162,43	232 162,43	0,00	584,50	584,50	231 577,93	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	16 318,80	16 318,80	0,00	22,80	22,80	16 296,00	0,00	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	525,92	525,92	0,00	0,00	0,00	525,92	0,00	
63730000-Contribution FIPHP	0,00	127 682,84	127 682,84	0,00	0,00	0,00	127 682,84	0,00	
63740000-Impôts et taxes exigibles à l'étranger	0,00	6 078,95	6 078,95	0,00	0,00	0,00	6 078,95	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	11	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64111000-Rémunérations principales	0,00	43 164 298,99	43 164 298,99	0,00	903 932,67	903 932,67	42 260 366,32	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	3 353 258,10	3 353 258,10	0,00	3 458 491,74	3 458 491,74	0,00	105 233,64	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	629 912,03	629 912,03	0,00	283,19	283,19	629 628,84	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	1 671 658,06	1 671 658,06	0,00	2 053 356,52	2 053 356,52	0,00	381 698,46	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	3 103,15	3 103,15	0,00	0,00	0,00	3 103,15	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	1 290 613,21	1 290 613,21	0,00	495 591,36	495 591,36	795 021,85	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	346 346,74	346 346,74	0,00	1 117,52	1 117,52	345 229,22	0,00	
64143000-Indemnités et avantages indexés	0,00	5 136 383,93	5 136 383,93	0,00	345,94	345,94	5 136 037,99	0,00	
64144000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	4 535 901,65	4 535 901,65	0,00	28 475,37	28 475,37	4 507 426,28	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	360 330,06	360 330,06	0,00	423,84	423,84	359 906,22	0,00	
64180000-Autres rémunérations du personnel	0,00	411 945,14	411 945,14	0,00	0,00	0,00	411 945,14	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	623,85	623,85	0,00	243 434,17	243 434,17	0,00	242 810,32	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	5 105 090,91	5 105 090,91	0,00	13 729,42	13 729,42	5 091 361,49	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	22 388 227,61	22 388 227,61	0,00	28 554,54	28 554,54	22 359 673,07	0,00	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	48 312,66	48 312,66	0,00	108,74	108,74	48 203,92	0,00	
64534000-CNAV	0,00	1 648 549,15	1 648 549,15	0,00	6 309,96	6 309,96	1 642 239,19	0,00	
64535100-RAFP	0,00	272 012,92	272 012,92	0,00	4,25	4,25	272 008,67	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	695 672,11	695 672,11	0,00	4 082,22	4 082,22	691 589,89	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	36 932,56	36 932,56	0,00	0,00	0,00	36 932,56	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	380,00	380,00	0,00	1 898 119,46	1 898 119,46	0,00	1 897 739,46	
70621200-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	0,00	0,00	0,00	587 595,67	587 595,67	0,00	587 595,67	
70621300-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	135 257,00	135 257,00	0,00	5 315 142,00	5 315 142,00	0,00	5 179 885,00	
70623100-Formation - contrat d'apprentissage	0,00	406 516,00	406 516,00	0,00	5 743 261,08	5 743 261,08	0,00	5 336 745,08	
70623800-Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	6 073,49	6 073,49	0,00	6 073,49	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	2 085 516,89	2 085 516,89	0,00	6 191 711,80	6 191 711,80	0,00	4 106 194,91	
70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	64 033,33	64 033,33	0,00	61 333,33	
70661000-Colloques	0,00	45,45	45,45	0,00	3 082,72	3 082,72	0,00	3 037,27	
70662000-Prestations de recherche	0,00	119 179,85	119 179,85	0,00	193 214,55	193 214,55	0,00	74 034,70	
70663000-Mesures et expertises	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	976,32	976,32	0,00	24 623,62	24 623,62	0,00	23 647,30	
70682000-autres prestations de services	0,00	193 804,96	193 804,96	0,00	4 226 731,51	4 226 731,51	0,00	4 032 926,55	
70830000-Locations diverses	0,00	3 689,51	3 689,51	0,00	12 326,80	12 326,80	0,00	8 637,29	
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	131 407,40	131 407,40	0,00	1 036 419,67	1 036 419,67	0,00	905 012,27	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260,38	1 260,38	0,00	1 260,38	
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	14 844,00	14 844,00	0,00	14 844,00	
74111000-Subvention pour	0,00	0,00	0,00	0,00	79 008 539,84	79 008 539,84	0,00	79 008 539,84	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
charges de service public (SCSP)									
74128000-Autres ministères - autres subventions	0,00	88 910,32	88 910,32	0,00	188 583,59	188 583,59	0,00	99 673,27	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	410 137,64	410 137,64	0,00	979 317,20	979 317,20	0,00	569 179,56	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	571 042,91	571 042,91	0,00	927 812,90	927 812,90	0,00	356 769,99	
74420000-Subventions de la région	0,00	380 490,03	380 490,03	0,00	779 647,65	779 647,65	0,00	399 157,62	
74430000-Subventions du département	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	47 333,70	47 333,70	0,00	26 425,11	26 425,11	20 908,59	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	1 340 229,01	1 340 229,01	0,00	2 026 985,39	2 026 985,39	0,00	686 756,38	
74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ	0,00	204 098,98	204 098,98	0,00	299 120,46	299 120,46	0,00	95 021,48	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	0,00	0,00	0,00	389 314,45	389 314,45	0,00	389 314,45	
74880000-Autres subventions	0,00	135 435,53	135 435,53	0,00	653 295,45	653 295,45	0,00	517 859,92	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	163,84	163,84	0,00	9 973,67	9 973,67	0,00	9 809,83	
75712000-Taxe affectée CVEC	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 813,54	1 456 813,54	0,00	1 456 813,54	
75770000-Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	6 607,00	6 607,00	0,00	6 607,00	
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	688,72	688,72	0,00	688,72	
75830000-Pdts gest° cour provenant anul paiement exc.	0,00	0,00	0,00	0,00	40 532,78	40 532,78	0,00	40 532,78	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	15	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
ant.									
75840000-Autres produits contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566,29	2 566,29	0,00	2 566,29	
75880000-Autres produits	0,00	103 545,03	103 545,03	0,00	299 600,32	299 600,32	0,00	196 055,29	
76600000-Gains de change pour opérations financières	0,00	312,36	312,36	0,00	3 122,89	3 122,89	0,00	2 810,53	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	8,82	8,82	0,00	11 493,39	11 493,39	0,00	11 484,57	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	50,33	50,33	0,00	100,66	100,66	0,00	50,33	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
89100000-Bilan de clôture	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET PRINCIPAL					Heure	16:36:03	
Période 01 à 14							Page	16	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	3 614 881,23	29 298 171,42	32 913 052,65	62 883 724,51	21 223 310,40	84 107 034,91	3 626 365,80	54 820 348,06	
Total classe 2	30 737 567,39	2 196 441,27	32 934 008,66	27 385 935,02	2 743 872,94	30 129 807,96	30 688 504,61	27 884 303,91	
Total classe 4	7 439 371,98	788 078 815,42	795 518 187,40	12 684 129,42	788 608 776,83	801 292 906,25	6 100 549,81	11 875 268,66	
Total classe 5	61 161 968,35	418 715 050,19	479 877 018,54	0,00	426 142 320,19	426 142 320,19	53 749 722,38	15 024,03	
Total classe 6	0,00	114 941 501,42	114 941 501,42	0,00	8 338 949,86	8 338 949,86	107 332 293,98	729 742,42	
Total classe 7	0,00	6 361 231,88	6 361 231,88	0,00	112 533 981,38	112 533 981,38	20 908,59	106 193 658,09	
Total classe 8	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	6 283 725,92	6 283 725,92	0,00	0,00	
Total général	102 953 788,95	1 365 874 937,52	1 468 828 726,47	102 953 788,95	1 365 874 937,52	1 468 828 726,47	201 518 345,17	201 518 345,17	

**BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
EXERCICE 2023**

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100000-Financements non rattachés à des actifs Etat	0,00	2 306 778,00	2 306 778,00	10 637 096,24	7 288 158,00	17 925 254,24	0,00	15 618 476,24	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,00	0,00	0,00	94 453 517,17	0,00	94 453 517,17	0,00	94 453 517,17	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	12 589 149,54	2 221 778,00	14 810 927,54	0,00	14 810 927,54	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	0,00	153 443,56	153 443,56	0,00	153 443,56	153 443,56	0,00	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	23 482 337,65	2 347 803,92	25 830 141,57	0,00	140,90	140,90	25 830 000,67	0,00	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	2 603 229,49	732 263,33	3 335 492,82	0,00	0,00	0,00	3 335 492,82	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	37 686 986,93	1 478 712,09	39 165 699,02	0,00	39 165 699,02	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	1 478 712,09	1 478 712,09	1 478 712,09	0,00	1 478 712,09	0,00	0,00	
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06	
13130000-Financements Départements non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06	
13140000-Financements Communes non rattachées	0,00	0,00	0,00	3 868 996,04	0,00	3 868 996,04	0,00	3 868 996,04	
13160000-Financements Union européenne non rattachés	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	
13170000-Financements Autres organismes non rattachées	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 219 999,94	0,00	4 219 999,94	0,00	4 219 999,94	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 179 999,94	0,00	4 179 999,94	0,00	4 179 999,94	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	2	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	13 443 823,38	0,00	13 443 823,38	0,00	13 443 823,38	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 405 414,07	0,00	4 405 414,07	0,00	4 405 414,07	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	21 800,00	0,00	21 800,00	0,00	21 800,00	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	710 485,51	234 336,17	944 821,68	0,00	0,00	0,00	944 821,68	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	703 751,06	232 114,96	935 866,02	0,00	0,00	0,00	935 866,02	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	2 520 963,43	489 086,35	3 010 049,78	0,00	0,00	0,00	3 010 049,78	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	943 258,47	244 821,63	1 188 080,10	0,00	0,00	0,00	1 188 080,10	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	3 708,23	333,92	4 042,15	0,00	0,00	0,00	4 042,15	0,00	
15110000-Provisions pour litiges	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
15180000-Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	3 954 317,06	0,00	3 954 317,06	0,00	3 954 317,06	
15810000-Provis° pour remise en état	0,00	0,00	0,00	2 624 340,00	0,00	2 624 340,00	0,00	2 624 340,00	
18100000-Comptes de liaison des établissements	0,00	0,00	0,00	3 591 915,27	0,00	3 591 915,27	0,00	3 591 915,27	
18550000-Opération de trésorerie BA immobilier	16 920 174,57	18 399 208,20	35 319 382,77	0,00	22 122 340,96	22 122 340,96	13 197 041,81	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	47 464,10	17 348,41	64 812,51	0,00	0,00	0,00	64 812,51	0,00	
21127000-Terrains aménagés acquis	7 077 287,14	0,00	7 077 287,14	0,00	0,00	0,00	7 077 287,14	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	3 020 100,00	0,00	3 020 100,00	0,00	0,00	0,00	3 020 100,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21155700-Terrains bâtis- ens immob admin et com acquis	18 208 500,00	0,00	18 208 500,00	0,00	0,00	0,00	18 208 500,00	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	1 981 365,82	0,00	1 981 365,82	0,00	0,00	0,00	1 981 365,82	0,00	
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	5 761 814,23	0,00	5 761 814,23	0,00	0,00	0,00	5 761 814,23	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	140 782 819,75	286 427,38	141 069 247,13	0,00	27,54	27,54	141 069 219,59	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	853 556,32	0,00	853 556,32	0,00	0,00	0,00	853 556,32	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	63 051,58	63 051,58	0,00	31 525,79	31 525,79	31 525,79	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	8 154 116,27	1 096 540,76	9 250 657,03	0,00	130 613,98	130 613,98	9 120 043,05	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	9 398,42	0,00	9 398,42	0,00	0,00	0,00	9 398,42	0,00	
21358000-Construction agencement autres ens immo	4 154 413,68	0,00	4 154 413,68	0,00	0,00	0,00	4 154 413,68	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	346 781,78	0,00	346 781,78	0,00	0,00	0,00	346 781,78	0,00	
21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo	42 285,03	0,00	42 285,03	0,00	0,00	0,00	42 285,03	0,00	
21547000-Matériel acquis	45 814,32	0,00	45 814,32	0,00	0,00	0,00	45 814,32	0,00	
21548000-Matériel autre	1 364,95	0,00	1 364,95	0,00	0,00	0,00	1 364,95	0,00	
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	2 315,25	0,00	2 315,25	0,00	0,00	0,00	2 315,25	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	77 578,93	0,00	77 578,93	0,00	0,00	0,00	77 578,93	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	51 465,78	14 227,64	65 693,42	0,00	6 390,36	6 390,36	59 303,06	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21832700-Matériel informatique acquis	6 681,26	102 153,16	108 834,42	0,00	51 076,58	51 076,58	57 757,84	0,00	
21847000-Mobilier acquis	74 071,96	0,00	74 071,96	0,00	0,00	0,00	74 071,96	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	133 409,49	0,00	133 409,49	0,00	0,00	0,00	133 409,49	0,00	
23130000-Immobilisations en cours constructions	2 898 151,55	10 805 738,90	13 703 890,45	0,00	427 124,32	427 124,32	13 276 766,13	0,00	
23180000-Immobilisations en cours-autres	2 809 685,93	3 059 301,77	5 868 987,70	0,00	1 471 113,14	1 471 113,14	4 397 874,56	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	72 646,61	0,00	72 646,61	0,00	0,00	0,00	72 646,61	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	1 740 517,34	0,00	1 740 517,34	0,00	957 236,01	957 236,01	783 281,33	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	47 464,10	4 087,57	51 551,67	0,00	51 551,67	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	1 887 266,28	162 548,12	2 049 814,40	0,00	2 049 814,40	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	39 284 407,70	5 677 984,24	44 962 391,94	0,00	44 962 391,94	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	853 556,32	0,00	853 556,32	0,00	853 556,32	
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	286,76	286,76	0,00	286,76	
28135570-Amort-Construct° agcement bâtiments admin acquis	0,00	0,00	0,00	986 172,43	372 603,69	1 358 776,12	0,00	1 358 776,12	
28135580-Amort-Construct° agcement bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	2 573,62	469,92	3 043,54	0,00	3 043,54	
28135800-Amort- Construction agencement autres ens immo	0,00	0,00	0,00	1 400 494,71	270 693,12	1 671 187,83	0,00	1 671 187,83	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	136 247,10	22 112,76	158 359,86	0,00	158 359,86	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
41600000-Clients douteux ou litigieux	20 869 940,29	936 000,00	21 805 940,29	0,00	0,00	0,00	21 805 940,29	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	40 736,90	1 190,00	41 926,90	0,00	40 736,90	40 736,90	1 190,00	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	0,00	0,00	201 200,00	0,00	201 200,00	0,00	201 200,00	
44110000-Financements	85 000,00	11 755 538,00	11 840 538,00	0,00	11 840 538,00	11 840 538,00	0,00	0,00	
44170000-Subventions	0,00	16 978 210,00	16 978 210,00	0,00	16 978 210,00	16 978 210,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	2 447 110,76	2 447 110,76	0,00	2 447 110,76	2 447 110,76	0,00	0,00	
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	2 128 199,71	2 128 199,71	0,00	2 128 199,71	2 128 199,71	0,00	0,00	
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	0,00	341 471,17	341 471,17	0,00	341 471,17	341 471,17	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	156 000,00	156 000,00	0,00	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	156 304,44	4 472 992,11	4 629 296,55	0,00	4 221 047,01	4 221 047,01	408 249,54	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	507 910,02	0,00	507 910,02	0,00	0,00	0,00	507 910,02	0,00	
46630000-Virements à réimputer	0,00	8 890,93	8 890,93	27,50	8 890,93	8 918,43	0,00	27,50	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	3 376 620,76	3 376 620,76	0,00	3 376 620,76	3 376 620,76	0,00	0,00	
47180000-Autres recettes à classer	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00	49 000,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	994,96	0,00	994,96	0,00	994,96	994,96	0,00	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	2 477 320,69	2 477 320,69	2 477 320,69	1 466 668,00	3 943 988,69	0,00	1 466 668,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date	19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure	16:36:25	
Période 01 à 14							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	0,00	0,00	20 869 940,29	468 000,00	21 337 940,29	0,00	21 337 940,29	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	1 685 951,21	1 685 951,21	0,00	285 707,70	285 707,70	1 400 243,51	0,00	
60613000-Gaz	0,00	175 243,74	175 243,74	0,00	18 448,15	18 448,15	156 795,59	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	393 494,81	393 494,81	0,00	52 349,65	52 349,65	341 145,16	0,00	
60617000-Eau	0,00	91 350,25	91 350,25	0,00	11 472,96	11 472,96	79 877,29	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	146 118,74	146 118,74	0,00	8 903,36	8 903,36	137 215,38	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	3 533,67	3 533,67	0,00	842,83	842,83	2 690,84	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	496 620,13	496 620,13	0,00	159 065,92	159 065,92	337 554,21	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	9 298,94	9 298,94	0,00	1 197,82	1 197,82	8 101,12	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	1 686 463,91	1 686 463,91	0,00	66 276,91	66 276,91	1 620 187,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	94 614,01	94 614,01	0,00	7 143,96	7 143,96	87 470,05	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	485 428,54	485 428,54	0,00	37 062,20	37 062,20	448 366,34	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	182 771,10	182 771,10	0,00	156 120,47	156 120,47	26 650,63	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	333 493,75	333 493,75	0,00	56 882,14	56 882,14	276 611,61	0,00	
62270000-Frais d'actes et de contentieux	0,00	535,34	535,34	0,00	0,00	0,00	535,34	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	731 943,30	731 943,30	0,00	239 205,13	239 205,13	492 738,17	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	27 202,51	27 202,51	0,00	5 866,56	5 866,56	21 335,95	0,00	
62850000-Prestations	0,00	1 212 721,74	1 212 721,74	0,00	96 662,20	96 662,20	1 116 059,54	0,00	

Etablissement université		BALANCE AVANT CLOTURE COMPTES 6 & 7					Date 19.02.2024	
Année 2023		BUDGET ANNEXE IMMOBILIER					Heure 16:36:25	
Période 01 à 14							Page 9	
Récapitulatif Classes	Débets Balance d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	47 887 908,41	26 618 902,13	74 506 810,54	198 506 067,83	33 264 573,51	231 770 641,34	48 445 395,03	205 709 225,83
Total classe 2	198 353 605,91	15 444 789,60	213 798 395,51	44 838 749,06	9 641 474,52	54 480 223,58	210 723 287,79	51 405 115,86
Total classe 4	21 660 886,61	116 625 627,30	138 286 513,91	24 557 584,04	115 114 216,87	139 671 800,91	22 723 289,85	24 108 576,85
Total classe 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total classe 6	0,00	15 811 489,68	15 811 489,68	0,00	1 335 216,21	1 335 216,21	14 476 273,47	0,00
Total classe 7	0,00	1 644 210,90	1 644 210,90	0,00	16 789 538,50	16 789 538,50	0,00	15 145 327,60
Total classe 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général	267 902 400,93	176 145 019,61	444 047 420,54	267 902 400,93	176 145 019,61	444 047 420,54	296 368 246,14	296 368 246,14

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
EXERCICE 2023**

Université Toulouse Capitole Année 2023 Période 01 à 14		Balance Générale des comptes de valeurs inactives							
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES	
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit

- Néant -

Synthèse de l'audit des comptes sociaux au 31 décembre 2023

Université Toulouse Capitole

Réunion du 16 février 2024

KPMG. Make the Difference.



Préambule

Principaux interlocuteurs de KPMG pour toute question relative à cette synthèse :

Philippe GATTA

Associé,
pgatta@kpmg.fr

Florian Auchoberry

Superviseur,
fauchoberry@kpmg.fr

Clémence Escourrou

Senior
cescourrou@kpmg.fr

Ce document a été préparé pour la réunion du 16 février 2024 à des fins de discussion avec les membres de la direction dans le cadre des travaux d'audit des comptes statutaires de 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023. Il ne saurait être considéré comme une attestation formelle sur les comptes.

Ce document n'a pas vocation à être communiqué à des personnes non présentes à cette réunion.

Rappel de l'étendue de la mission du Commissaire aux comptes

Rappel de l'étendue de la mission du Commissaire aux comptes

Nature

Objectif de notre intervention :

- Audit des états financiers de 01/01/2023 au 31/12/2023.
- L'objectif d'un audit consiste à exprimer une opinion sur la régularité et la sincérité des comptes et sur l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et patrimoniale de la société / groupe à la fin de l'exercice.
- Mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives, sur la base :



de sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection



d'appréciation des principes comptables suivis, estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Avancement de nos travaux

Travaux en cours de finalisation au 16/02/2024

- Obtention d'éléments nécessaires à l'émission de nos rapports



de l'annexe des comptes sociaux



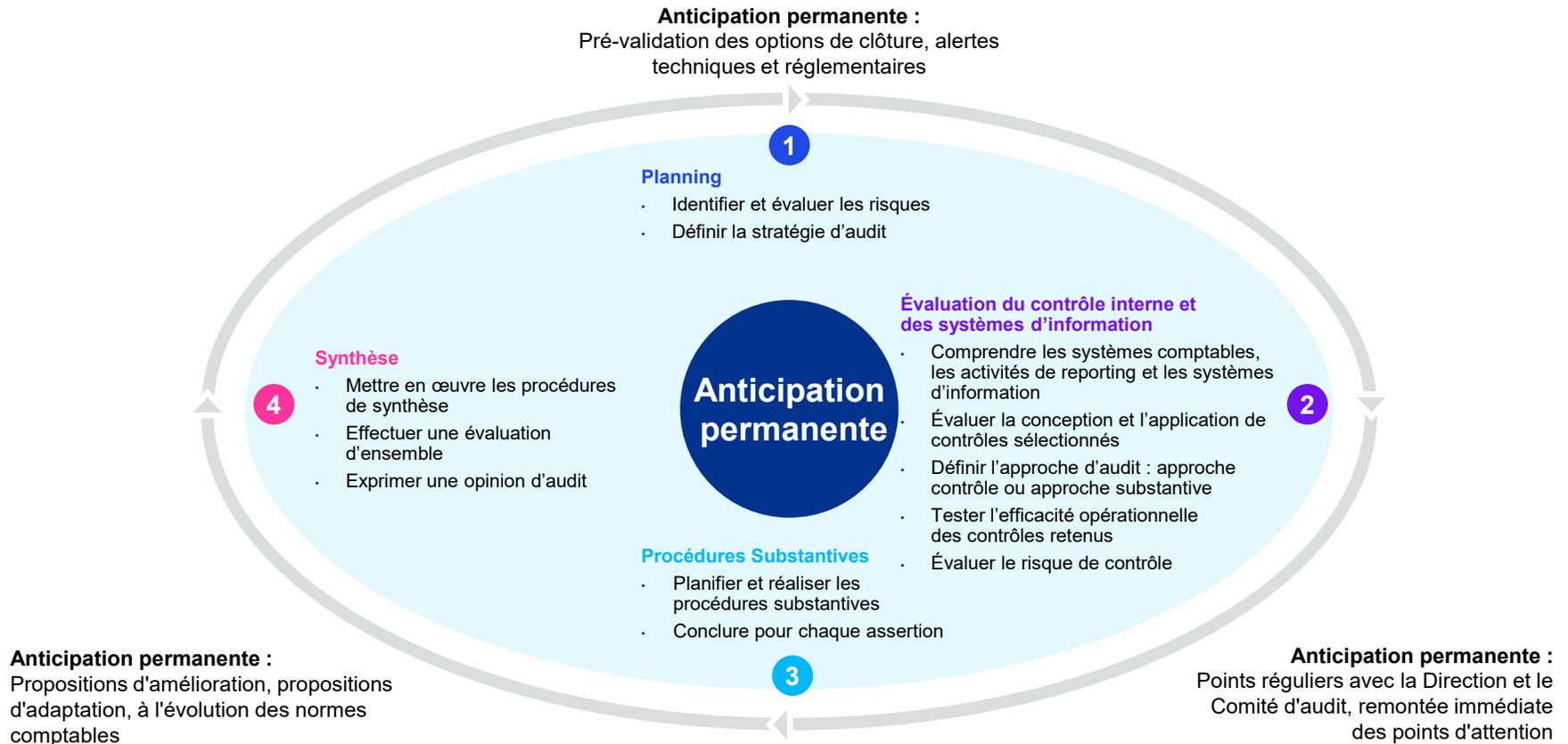
des documents juridiques



de la lettre d'affirmation ...

Rappel de l'étendue de la mission du Commissaire aux comptes

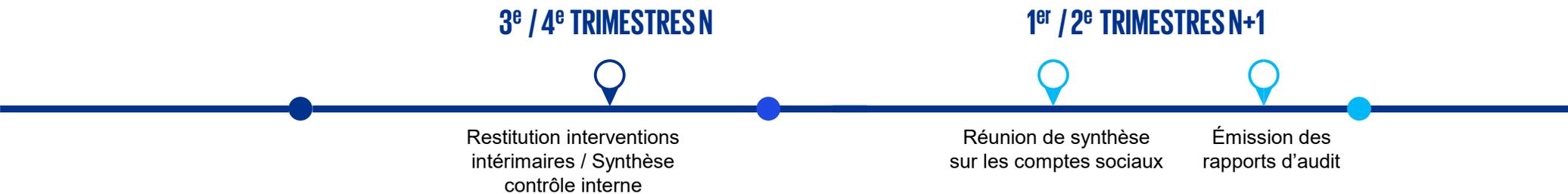
Présentation de notre démarche générale



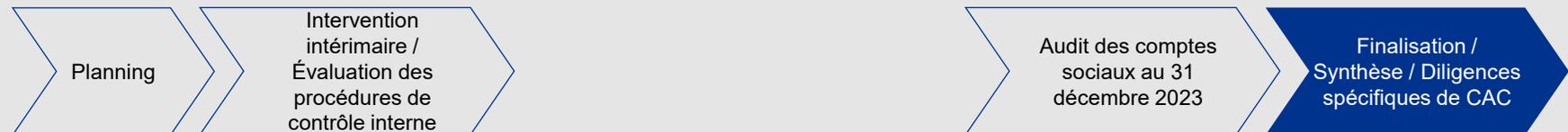
Rappel de l'étendue de la mission du Commissaire aux comptes

Calendrier d'intervention et communication

Communication



Principales étapes de notre approche



Échanges permanents avec l'audit interne

Rappel de l'étendue de la mission du commissaire aux comptes

Conditions de l'arrêt des comptes 2023

2023

“ Commentaires ”

Coopération et transparence des services financiers et de l'agence comptable	Faible		Elevé	La coopération avec l'agence comptable et la DAF a été positive.
Qualité du processus de clôture	Faible		Elevé	Les états financiers étaient en grande partie finalisés au moment de notre venue. Seulement des écritures relatives aux recettes restaient à finalisé sur le début de semaine d'intervention. Cela n'a pas eu d'impact sur la réalisation de l'audit
Niveau de préparation et disponibilité des équipes lors de notre intervention finale	Faible		Elevé	La communication de la liste des documents nécessaires à notre intervention, que nous transmettons en amont, a été respectée.
Anticipation de l'ensemble des problématiques de clôture	Faible		Elevé	Les points clés de l'exercice et les éventuelles problématiques sont discutés en amont de notre intervention.
Nombre d'anomalies corrigées au niveau des états financiers	Elevé		Faible	Un ajustement sur des provisions non conformes au droit comptable a été constaté.

Faits marquants de la période

Faits marquants de la période

Nous avons compris que l'exercice 2023 a été marqué par les événements suivants

Environnement

- *Aucune évolution du litige TSE : Procédure tribunal administratif – Provision inchangée au 31/12/2023*
- *Création du GE TSE : Séparation des balances GE / EPE au 1^{er} janvier 2023 – Pas d'obligation de comptes comparatifs au vu de l'impact non significatif au bilan et compte de résultat de l'UTC.*

Comptes au 31.12.2023

Revue du compte de résultat – UTC

UTC - COMPTE DE RESULTAT				
En k€	31/12/2023	31/12/2022	Var° €	Var° (%)
Production vendue, services	23 370	21 856	1 514	6,9%
Chiffres d'affaires net	23 370	21 856	1 514	6,9%
Subvention d'exploitation	91 803	93 204	-1 401	-1,5%
Reprises amort., dépr et prov.	4 292	4 496	-204	-4,5%
Autres produits	387	351	36	10,1%
Total pdts d'exploitation	119 851	119 907	-56	0,0%
Achats de marchandises	1	-	1	
Achats de matières premières	-	1	-1	-100,0%
Autres achats, charges externes	14 973	14 514	459	3,2%
Impots et taxes	1 274	1 296	-22	-1,7%
Salaires et Charges Sociales	87 546	88 061	-515	-0,6%
Dotations amort., dépr et prov.	9 545	7 520	2 026	26,9%
Autres charges	2 620	1 845	775	42,0%
Total charges d'expl.	115 959	113 236	2 722	2,4%
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 892	6 671	-2 778	-41,7%
Benef attr. ou perte tr.	1 464	983	481	49,0%
Perte supp. ou benef tr.	5 119	5 200	-82	-1,6%
Total Produits fin.	3	1	1	111,8%
Total Charges fin.	2	3	-1	-38,6%
RESULTAT FINANCIER	1	-1	2	-201,9%
RES. COURANT AVANT IMPOT	239	2 452	-2 213	-90,2%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-	-	-	
BENEFICE OU PERTE	239	2 452	-2 213	-90,2%

- **Prod. Vendue, services : 23,4 M€ (+1,5 M€)**
- Refacturation de la mise à disposition de personnel vers TSE: +1,9 M€

- **Subvention d'exploitation : 91,8 M€ (-1,4 M€)**
- Baisse de 2,2 M€ de la subvention SCSP (+0,1 M€ de crédits masse salariale / - 2,1 M€ de crédits de fonctionnement) suite à la création du GE TSE.

La notification contient notamment 470 K€ de soutien pour la hausse des dépenses énergétiques contre 298 K€ en 2022;

- **Autres achats et charges externes : 15 M€ (+ 0,46 M€)**
- + 619 K€ de coûts énergétiques

- **Dotation amort. et prov. : 9,5 M€ (+ 2 M€).** Cf slide dédiée
- Dotation de la provision CET en provision : + 1,47 M€

- **Salaires et charges sociales : 87,5 M€ (-0,5 M€)**
- Transfert du personnel vers TSE : - 3 M€
- Evolution du RIPEC : + 1,4 M€
- Evolution du point d'indice : + 1,2 M€
- Reclassification en provision du CET : - 1,2 M€

Bridge de résultat - UTC



Revue du bilan – UTC

UTC - BILAN					
En K€		31/12/2023	31/12/2022	Var° €	Var° (%)
Immobilisations nettes	<i>Cf. Slide dédiée</i>	162 122	156 866	5 256	3%
Avances et acomptes			13	-13	-100%
Clients		5 859	6 975	-1 116	-16%
Autres créances		1 102	861	242	28%
Disponibilités		53 735	61 162	-7 427	-12%
CCA		216	160	55	35%
Total Actif		223 034	226 037	-3 003	-1%
Capitaux propres		199 648	198 428	1 221	1%
Provisions R&C	<i>Cf. Slide dédiée</i>	9 049	7 579	1 470	19%
Dettes financières		36	48	-12	-25%
Avances et acomptes		3 152	5 604	-2 452	-44%
Fournisseurs		1 786	1 670	116	7%
Dettes soc. & fisc.	<i>Cf. Slide dédiée</i>	5 771	7 472	-1 702	-23%
Autres dettes		518	502	16	3%
PCA		3 075	4 736	-1 661	-35%
Total Passif		223 034	226 037	-3 003	-1%

- **Fonds propres : 200 M€ (+ 1,1 M€)**

+ 239 K€ de résultat excédentaire N

- 1 930 K€ de transfert des réserves facultatives au GE TSE

+ 7 203 K€ de subvention d'investissement (DUPORTAL, plan de relance BU)

- 4 292 K€ de reprise de subvention

Résultat N-1 de 2 452 K€ affecté en réserves facultatives

- **Avances et acomptes : 5,8 M€ (- 1,7 M€)**

Utilisation moins importante de comptabilisation par avance comme l'indique les conventions

- **Provisions pour risques et charges / dettes sociales et fiscales :**

Reclassement comptable de la provision CET

- **PCA : 3,1 M€ (- 1,7 M€)**

Subvention IEP non présente cette année : - 0,9 K€

Baisse des PCA relatives aux autres subventions liées à des EOTP pour – 1 M€

Chiffres clés, bases des commentaires du présent document

UT1 - TdFT	
en €	31/12/2023
Résultat net	240
Amortissements et provisions	5 252
Plus values de cession	0
Marge brute d'autofinancement	5 492
<i>Variation des créances clients</i>	588
<i>Variation des stocks</i>	0
<i>Variation des dettes fournisseurs (hors frs immo)</i>	135
<i>Variation des autres comptes</i>	-2 158
<i>Autres créances</i>	-294
<i>Autres dettes</i>	-1 864
Flux net de trésorerie généré par l'activité	4 057
<i>Acquisitions immobilisations incorp & corp</i>	-13 396
<i>Variations des immobilisations financières brutes</i>	0
<i>Variation des fournisseurs d'immobilisations</i>	-51
<i>Produits de cession</i>	0
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-13 447
<i>Sortie TSE du périmètre UTC</i>	-5 240
<i>Variation des Subventions</i>	7 203
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	1 963
Variation de trésorerie	-7 427
Trésorerie à l'ouverture	61 162
Flux net de trésorerie généré par l'activité	4 057
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-13 447
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	1 963
Trésorerie nette à la clôture	53 735

Diminution de la trésorerie de l'ordre de **7,4 M€** expliquée comme suit :

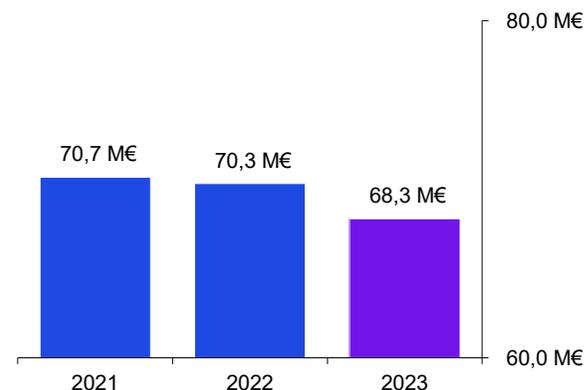
- Flux de trésorerie dégagé par l'activité à **-4,1 M€**, composé de :
 - la marge brute d'autofinancement pour **+5,5 M€**,
 - l'évolution défavorable du besoin en fonds de roulement pour **1,4 M€** notamment en lien avec la baisse des produits constatés d'avance pour **0,9 M€**.
- Flux lié aux opérations d'investissement, concernant les investissements notamment liés à l'opération Duportal et le décalage des FEA encaissés (delta de **- 6,2 M€**)
- De la sortie de trésorerie (**-5,2 M€**) en lien avec la sortie de TSE du périmètre d'UTC.

Chiffres clés, bases des commentaires du présent document

En K€	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Fonds propres	199 648	198 428	1 220
Provisions pour risques et charges	9 049	7 579	1 470
Amortissements	79 289	72 225	7 064
Dépréciations	21 647	21 142	505
Dettes financières	-	-	-
RESSOURCES STABLES	309 633	299 374	10 259
Immobilisations brutes	241 412	229 091	12 321
EMPLOIS STABLES	241 412	229 091	12 321

Fonds de roulement net global (FRNG)	68 221	70 283	- 2 062
Stocks	-	-	-
Avances et acomptes versés	-	13	- 13
Créances sur des entités publiques	504	341	163
Créances sur les clients et comptes rattachés	27 506	28 118	- 612
Créances sur les autres débiteurs	598	538	60
Charges constatées d'avance	216	160	56
(Avances et acomptes reçus)-	3 152	6 276	3 124
(Dettes fournisseurs)-	1 786	1 670	116
(Dettes frs immobilisations)-	177	228	51
(Dettes d'exploitation)-	5 771	6 799	1 028
(Autres dettes)-	377	340	37
(Produits constatés d'avance)-	3 075	4 736	1 661
Besoin en Fonds de Roulement (BFR)	14 486	9 121	5 365
Trésorerie	53 735	61 162	- 7 427

Fonds de roulement net global (FRNG)



Le **Fonds de roulement** s'élève à **68,3 M€** et diminue de 2 M€ par rapport à la clôture 2022; Ce fonds de roulement est à mettre en regard des financements déjà fléchés (investissements, conventions), permettant d'indiquer le fonds de roulement mobilisable.

Points d'audit

Points d'audit

Comptes significatifs	Tests de procédures	Contrôles de substance (sur les comptes eux-mêmes)	Points clés de l'audit envisagés
Immobilisations	✘	✓	✓
Personnel	✘	✓	✓
Recettes et subventions	✘	✓	✓
Provisions pour risques et charges	✘	✓	✓

Points d'audit



Immobilisations

- NOTRE APPROCHE D'AUDIT :
 - Tests par échantillonnage, des principales entrées par retour aux marchés et factures;
 - Revue de l'antériorité des immobilisations en cours
 - S'assurer du respect des règles appliquées en matière de dotations aux amortissements.
- DISCUSSIONS AVEC LA DIRECTION :
 - Terminer l'apurement des immobilisations en cours avec forte antériorité
- CONCLUSION :
 - Revue satisfaisante

Compte	Libellé	31/12/2022	Acquisitions	Cessions	Transfert	31/12/2023
205	Immobilisations incorporelles	1 583 766	17 348	-	-	1 601 114
211	Terrains	28 305 887	-	-	-	28 305 887
212	Agencements	1 981 366	-	-	-	1 981 366
213	Constructions	159 716 119	1 275 508	-	8 344	160 999 971
215	ITMOI	1 834 610	213 240	14 230	-	2 033 620
216	Collections	34 323	-	-	-	34 323
217	Biens historiques	4 000	-	-	-	4 000
218	Autres immobilisations corporelles	28 110 102	872 258	1 061 417	-	27 920 943
231	Immobilisations corporelles en cours	5 707 837	11 975 148	-	8 344	17 674 641
	<u>Total immobilisations</u>	<u>227 278 009</u>	<u>14 353 502</u>	<u>1 075 647</u>	<u>-</u>	<u>240 555 864</u>

Acquisitions :

- Immobilisations corporelles :
 - +854 K€ de frais d'amélioration thermique du bâtiment de la Bibliothèque Universitaire de l'Arsenal
 - +222 K€ pour l'achat d'une solution de stockage Netapp C250
- Immobilisations en cours :
 - +1 588 K€ de travaux sur les amphithéâtres G,H,I
 - +10 386 K€ de travaux sur l'opération DUPORTAL

Points d'audit



Passifs sociaux – congés payés / ARTT

- NOTRE APPROCHE D'AUDIT :
 - Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les procédures appliquées pour déterminer les jours de congés payés, ARTT à la clôture.
 - Recalcul de la charge à payer
 - Revue des IPE et de leur exhaustivité
- CONCLUSION :
 - Revue satisfaisante

Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Congés payés	1 398 958	451 063	947 895
ARTT	232 341	354 453	-122 112
CET		1 258 430	-1 258 430
Solde global en jours	5 322	6 968	-1 647
Coût moyen par jours	307	296	10

La charge à payer des congés payés et ARTT, est calculé sur la base du mois de novembre et non au coût moyen de chaque agent. Forte hausse du nombre de jours de CP sur l'exercice, passant de 2083 en 2022, à 5813 en 2023.

Classement des CET en provision sur l'exercice. Cf slide PRC

Points d'audit



Passifs sociaux – charges à payer

- NOTRE APPROCHE D'AUDIT :
 - Revue de la valorisation et du débouclage des provisions N-1
- CONCLUSION :
 - Revue satisfaisante

Liste des CAP	31/12/2023	31/12/2022	Variation
CAP forfait teletravail	18 988	11 218	7 770
CAP décalage de paie	577 792	459 209	118 582
CAP heures complémentaires antérieures	331 596	397 746	-66 151
CAP heures complémentaires de l'exercice	3 019 691	3 095 152	-75 462
CAP forfait mobilités durables	53 100	49 200	3 900
CAP paie GIPA décembre	138 126	13 000	125 126
CAP 2022 RIPEC	0	492 606	-492 606
CAP 2022 MAD TSE-P	0	90 916	-90 916
CAP 2022 revalorisation IFSE 2020 - 8%	0	126 110	-126 110
	4 139 292	4 735 157	-595 866

Heures complémentaires :

Les heures complémentaires des années antérieures correspondent au reliquat non payé, avec une prescription retenue de 4 ans.

Le suivi à l'aide du logiciel SAGHE permet de fiabiliser l'estimation et le système prévoit une certification des heures par signature électronique ; à noter un calcul à la clôture basé sur le montant constaté de septembre à décembre.

Le calcul de la CAP se base sur la moyenne des 3 dernières années des HCC réellement payées entre septembre et décembre.

CAP décalage de paie :

- La provision du décalage de paie est effectuée chaque exercice sur le décalage de paie constaté des 3 dernières années.

Points d'audit



Provision pour risque et charges

- NOTRE APPROCHE D'AUDIT :
 - Documenter les provisions, les reprises et les dotations;
 - Revoir les estimations.
- DISCUSSIONS AVEC LA DIRECTION :
 - Suivi de la provision TSE
- CONCLUSION :
 - Revue satisfaisante pour les provisions hors PGE. Cf slide suivante pour la revue des PGE.

PRC UTC 2023	31/12/2022	Dotation	Reprise	31/12/2023	Commentaires
PGE					
Provision TSM remise état locaux	936			936	cf slide dédiée
Provision parking Arsenal	1 689			1 689	cf slide dédiée
TSE					
Risque contentieux TSE	1 000			1 000	Provision en prévision d'une couverture du risque lié aux réclamations sur mémoires d'entreprise.
Provision AIG Europe	3 954			3 954	Encaissement de l'assureur de la créance mais appel en cours
Autres					
CET		1 470		1 470	Classement des CET en provision sur l'exercice, calculés sur les salaires du mois de novembre. Nous vous recommandons de procéder à ce calcul au coût moyen de chaque agent
TOTAL	7 893	1 470	-	9 049	

Provision pour gros entretien

- Rappel des notions de provision et de provision pour charge.:

Notion	Définition
Provision	Les passifs non financiers doivent être comptabilisés lorsque les trois conditions cumulatives suivantes sont remplies : - il existe une obligation de l'organisme vis-à-vis de tiers se rattachant à l'exercice clos ou à un exercice antérieur; - il est certain ou probable qu'une sortie de ressources sera nécessaire pour éteindre l'obligation vis-à-vis du tiers ; - le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.
Provision pour charge	Les provisions pour charges sont des passifs dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise.

- Rappel des provision constatées :

Nature provision constatée	Montant	Commentaire / discussion
Provision IAE remise état locaux	935 700	- quid de l'obligation vis-à-vis de tiers se rattachant à l'exercice clos ou à un exercice antérieur ?
Provision parking Arsenal	1 688 640	- Le montant de l'estimation n'a pas été mis à jour depuis 2018. L'absence de réestimation ne permet pas de valider une estimation fiable.
Total	2 624 340	

- Pour mémoire et selon le recueil des normes, « des erreurs peuvent survenir à l'occasion de la comptabilisation, de l'évaluation, de la présentation ou de la fourniture d'informations sur des éléments des états financiers. Parmi ces erreurs, figurent les effets d'erreurs de calcul, les erreurs dans l'application des méthodes comptables, les négligences, les mauvaises interprétations des faits. Une erreur d'un exercice antérieur est corrigée de manière rétrospective », soit par le fonds propres de l'établissement.
- La caractérisation d'une correction d'erreur nous semble être appropriée. En effet nous pouvons constater que dès la première comptabilisation, les critères de constitution (existence d'une obligation légale ou réglementaire / estimation précise du risque ou de la charge / sortie de trésorerie sans contrepartie) d'une provision pour charges n'étaient pas remplis.
- Pour l'exercice 2023, l'ajustement figurera en lettre d'affirmation.

Autres Points d'audit

Autres points d'audit – Flux UTC / GE TSE / FJJL

Les autres points d'audit évoqués sont les suivants :

- Flux croisés UTC – TSE
- Flux croisés UTC – Fondation Jean-Jacques Laffont



Flux croisés 1/2

Flux croisés UTC – GE TSE

- Rappel du contexte
 - Passage de TSE en GE à partir de l'exercice clos au 31/12/2023
 - Convention relative à la coopération d'UTC et GE TSE, signée le 20 décembre 2023, avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023, pour une durée d'un an, sans tacite reconduction.
- Travail réalisé :
 - Nous avons validé l'exactitude et la réciprocité des flux entre UTC et GE TSE, et n'avons identifié aucune anomalie.
- Point d'attention sur l'exercice clos le 31/12/2024 :
 - Avenant/nouvelle convention à venir entre UTC et GE TSE relative aux refacturations.

Vue synthétique des reversements UTC / GE TSE

En K€	31/12/2023
Reversement du GE TSE vers l'UTC	3 347
Reversement SCSP Mutualisation/Délégation de missions	2 426
Reversement sur dépenses éligibles remboursées par l'ANR	404
Autres reversements	517
Reversement de l'UTC vers le GE TSE	1 093
Inscription Masters Internationaux dont cours d'anglais	544
Lecteurs/Point Publi	131
Autres reversements	417

Flux croisés 2/2

Flux croisés UTC – FJLL

- Rappel du contexte
 - Flux croisés entre l'UTC et la FJLL suivis via la réalisation de fichiers de refacturation par les établissements;
- Travail réalisé :
 - Nous avons validé l'exactitude et la réciprocité des flux entre l'UTC et la FJLL
- Constat
 - Nous identifions un désaccord entre le montant indiqué par l'UTC (780 K€ HT), et le montant indiqué par la FJLL (171 K€ HT).
 - L'opération est provisionnée à 50% dans les comptes de l'UTC
 - Nous n'avons pas identifié d'anomalie matérielle relative aux autres flux.
- Point d'attention sur l'exercice clos le 31/12/2024 :
 - Suivi du dénouement relatif au désaccord sur l'indemnité financière liée à l'occupation des locaux.

Vue synthétique des reversements UTC / FJLL, selon l'UTC

En K€	31/12/2023
Reversement de la FJLL vers l'UTC	1 248
Indemnité financière liée à l'occupation des locaux 2023	780
Point Publi	131
Autres reversements	337
Reversement de l'UTC vers le GE TSE	23
Prestation de Formation P2 2022/2023	23

Synthèse des anomalies d'audit relevées

Synthèse des anomalies

Impact P&L et capitaux propres (RAN)						
Synthèse des anomalies > x M€ (Débit) / Crédit	Montants	Rappel des impacts sur les Capitaux propres à l'ouverture A	Impact sur le Compte de Résultat de l'exercice B	dont		Impact des Capitaux propres à la clôture C = A - B
				impact sur le Résultat d'exploitation courant de l'exercice	impact sur l'EBE de l'exercice	
États financiers audités						
Anomalies comptabilisées :						
Total des anomalies comptabilisées						
Anomalies de la période :						
PGE non reprise sur l'exercice	2,6					+2,6
Total des anomalies non comptabilisées	2,6					+2,6
Effet d'impôts sur les anomalies non comptabilisées						
Total des anomalies non comptabilisées (après impôts)	2,6					+2,6

Notre rapport



Offres Cyber dans le cadre des missions complémentaires pour les clients Audit

En tant que commissaire aux comptes nous pouvons répondre à certains besoins de nos clients en lien avec la **Cybersécurité.**

Ces missions s'inscrivent comme un service autre que la certification des comptes.

L'objectif de ces offres Cyber est, non seulement, de pouvoir répondre aux enjeux clients en matière de cybersécurité, mais aussi de conforter les auditeurs sur le contrôle des risques cyber grandissants pouvant impacter les flux financiers de nos clients (WannaCry, NotPetya, par exemple).

Ces missions complémentaires nécessitent un savoir faire particulier, notamment dès qu'il s'agit de réaliser des tests techniques (dont les tests d'intrusion ou « pentests »).

Les différentes missions que nous pouvons mener sont les suivantes :

Tests d'intrusion

Ces tests permettent de mettre en évidence les vulnérabilités du SI, les risques de cybersécurité encourus et les actions correctives nécessaires.

Diagnostic pré ou post implémentation

Ces travaux permettent d'identifier les insuffisances en termes de cybersécurité dans la conception et dans l'implémentation d'un projet et de vérifier le respect des bonnes pratiques de sécurité.

Diagnostic de sécurité Active Directory

Ces travaux permettent d'évaluer le niveau de sécurité de l'annuaire Active Directory, système névralgique de l'entreprise, dont dépend la sécurité de la majeure partie du SI.

Investigation en cas de fraude cyber

Ces travaux permettent de s'assurer que les causes et conséquences de la fraude cyber ont bien été identifiées, que les leçons ont été tirées et sont traduites en recommandations réalistes en ligne avec les attentes du top management

Quick Diag Cyber Résilience

Ces travaux permettent d'évaluer le potentiel de résilience par rapport à des attaques de type ransomware et d'identifier les actions pragmatiques pour renforcer la résilience de l'entreprise.

Analyse post incident de sécurité

Ces travaux permettent de s'assurer que les causes et conséquences d'un incident cyber ont bien été identifiées et comprises, que les leçons ont été tirées et sont traduites en plans d'actions réalistes en ligne avec les attentes du top management.

Mise à l'épreuve de la conformité RGPD

Ces travaux permettent d'obtenir une vision globale sur le niveau de conformité au RGPD, puis identifier les non-conformités et le reste à faire. Ils permettent aussi de se préparer à l'éventualité d'un contrôle par le régulateur.

Diagnostic de maturité cybersécurité

Ces travaux permettent de fournir au management une vue globale de la maturité de la cybersécurité, de se comparer par rapport aux pairs et d'identifier les actions correctives à mettre en œuvre.



[kpmg.fr](https://www.kpmg.fr)



Les informations contenues dans ce document sont d'ordre général et ne sont pas destinées à traiter les particularités d'une personne ou d'une entité. Bien que nous fassions tout notre possible pour fournir des informations exactes et appropriées, nous ne pouvons garantir que ces informations seront toujours exactes à une date ultérieure. Elles ne peuvent ni ne doivent servir de support à des décisions sans validation par les professionnels ad hoc. KPMG S.A. est membre français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). KPMG International et ses entités liées ne proposent pas de services aux clients. Aucun cabinet membre n'a le droit d'engager KPMG International ou les autres cabinets membres vis-à-vis des tiers. KPMG International n'a le droit d'engager aucun cabinet membre.

© 2024 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom et le logo KPMG sont des marques utilisées sous licence par les cabinets indépendants membres de l'organisation mondiale KPMG.



KPMG SA
51 rue de Saint Cyr
69009 Lyon

Université Toulouse Capitole (ex - Université Toulouse 1 – Capitole)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Université Toulouse Capitole (ex - Université Toulouse 1 – Capitole)
2 rue du Doyen Gabriel-Marty - 31042 Toulouse Cedex 9

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
51 rue de Saint Cyr
69009 Lyon

Université Toulouse Capitole (ex - Université Toulouse 1 – Capitole)

2 rue du Doyen Gabriel-Marty - 31042 Toulouse Cedex 9

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Université Toulouse Capitole (ex - Université Toulouse 1 – Capitole) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'établissement à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données par l'Agent Comptable et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux autorités de tutelle, étant précisé qu'il ne nous appartient pas de nous prononcer sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des données budgétaires.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à l'Agent Comptable en relation avec l'Ordonnateur d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français applicables aux établissements publics nationaux ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à l'Ordonnateur d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'établissement ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'Ordonnateur et l'Agent Comptable.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre établissement.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 4 mars 2024

KPMG SA

Philippe Gatta

Associé

Etablissement université	Système de base BILAN COMPTABLE (Après répartition)			Date 23.02.2024
Année 2023				Heure 08:58:29
Période 01 à 15				Page 2
ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	1 673 760,79	-1 557 395,80	116 364,99	153 977,33
Immobilisations corporelles	239 738 031,61	-77 732 023,97	162 006 007,64	156 712 511,89
Terrains	30 287 252,96		30 287 252,96	30 287 252,96
Constructions	160 999 971,08	-50 899 056,91	110 100 914,17	115 301 647,61
Installations techniques, matériels et outillage	2 033 620,18	-1 372 947,23	660 672,95	551 197,21
Collections	34 322,53	-24 322,53	10 000,00	10 000,00
Biens historiques et culturels	4 000,00		4 000,00	4 000,00
Autres immobilisations corporelles	27 920 942,84	-25 435 697,30	2 485 245,54	3 110 059,29
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours	17 674 640,69		17 674 640,69	5 707 837,48
Avances et acomptes sur commandes	783 281,33		783 281,33	1 740 517,34
Immobilisations reçues par leg ou donation				
Immobilisations corporelles (biens vivants)				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	241 411 792,40	-79 289 419,77	162 122 372,63	156 866 489,22
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances	28 608 037,60	-21 646 950,15	6 961 087,45	7 866 846,46
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	503 325,46		503 325,46	341 097,43
Créances clients et comptes rattachés	27 505 889,22	-21 646 950,15	5 858 939,07	6 974 562,93
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes				13 202,92
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	598 822,92		598 822,92	537 983,18
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	215 802,06		215 802,06	160 305,47
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	28 823 839,66	-21 646 950,15	7 176 889,51	8 027 151,93
TRESORERIE				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	53 750 991,39		53 750 991,39	61 161 968,35
<i>Autres</i>				
TOTAL TRESORERIE	53 750 991,39		53 750 991,39	61 161 968,35
<i>Comptes de régularisation</i>				
<i>Ecarts de conversion Actif</i>				
TOTAL GENERAL	323 986 623,45	-100 936 369,92	223 050 253,53	226 055 609,50

Etablissement université Année 2023 Période 01 à 15	Systeme de base BILAN COMPTABLE (Après répartition)	Date 23.02.2024 Heure 08:58:29 Page 3
PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Financements reçus	120 147 549,73	117 236 495,68
Financements de l'actif - Etat	95 717 427,46	91 594 195,81
Financement de l'actif par des tiers	24 430 122,27	25 642 299,87
Fonds propres des fondations		
Ecart de réévaluation		
Réserves	79 261 630,73	78 738 850,28
Report à nouveau		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	199 648 432,53	198 427 675,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 954 317,06	4 954 317,06
Provisions pour charges	4 094 315,54	2 624 340,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 048 632,60	7 578 657,06
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		
TOTAL DETTES FINANCIERES		
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 962 545,96	1 897 235,03
Dettes fiscales et sociales	5 770 591,22	6 799 292,91
Avances et acomptes reçus	3 151 852,11	6 276 703,21
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	376 689,13	340 151,91
Produits constatés d'avance	3 075 216,94	4 735 893,83
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	14 336 895,36	20 049 276,89
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	16 293,04	
TOTAL TRESORERIE	16 293,04	
Comptes de régularisation		
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	222 811 001,46	223 603 279,91

Etablissement université	Systeme de base COMPTE DE RESULTAT	Date 23.02.2024
Année 2023		Heure 08:55:33
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	963,82	1 372,35
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	14 972 573,00	14 513 868,20
<i>Charges de personnel</i>	87 545 937,39	88 060 521,79
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	53 718 922,59	54 806 553,94
<i>Charges sociales</i>	33 326 573,45	32 746 741,30
<i>Intéressement et participation</i>		
<i>Autres charges de personnel</i>	500 441,35	507 226,55
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	9 012 575,97	8 341 209,71
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	9 545 209,71	7 519 526,92
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	121 077 259,89	118 436 498,97
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres entités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
<i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	121 077 259,89	118 436 498,97
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	1 565,14	2 549,48
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	1 565,14	2 549,48
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	239 252,07	2 452 329,59
TOTAL CHARGES	121 318 077,10	120 891 378,04

Etablissement université	Systeme de base COMPTE DE RESULTAT	Date 23.02.2024
Année 2023		Heure 08:55:33
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	93 259 564,15	94 183 024,74
Subventions pour charges de service public	87 032 606,84	89 113 016,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	4 770 143,77	4 091 196,35
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée	1 456 813,54	978 812,39
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	23 763 548,14	22 210 952,89
Ventes de biens ou prestations de services	23 369 704,34	21 855 786,34
Produits de cessions d'éléments d'actif	6 607,00	4 120,00
Autres produits de gestion	387 236,80	351 046,55
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
<i>Autres produits</i>	4 292 154,28	4 496 073,45
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	50,33	314 625,49
Reprises du financement rattaché à un actif	4 292 103,95	4 181 447,96
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	121 315 266,57	120 890 051,08
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>		
<i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>		
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
Gains de change	2 810,53	1 326,96
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	2 810,53	1 326,96
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	121 318 077,10	120 891 378,04



Compte financier 2023

Annexe comptable

PREAMBULE

L'annexe est une composante à part entière des états financiers de l'organisme. A ce titre, elle est obligatoire.

Au-delà de certaines informations générales ou transverses qu'elle met en exergue, l'annexe :

- complète et commente les informations fournies par le bilan et le compte de résultat ;
- délivre des informations, notamment littéraires, concernant des éléments non comptabilisés. Ainsi, dès lors qu'ils ne répondent pas aux critères de comptabilisation (notamment le critère d'évaluation fiable), les éléments significatifs font l'objet d'une mention en annexe.

Les éléments ne sont mentionnés dans l'annexe que s'ils répondent aux critères de significativité, une information doit figurer dans l'annexe si elle est significative, c'est-à-dire si son absence est susceptible d'influencer le jugement des tiers sur la situation financière et patrimoniale de l'organisme. Le seuil de signification est apprécié en fonction des particularités de l'organisme.

L'agent comptable et les services ordonnateurs participent conjointement à l'élaboration de l'annexe afin de présenter une information financière fiable, intelligible et pertinente, notamment par le biais d'explications littéraires expliquant les principales règles et méthodes d'évaluation appliquées (fixation des méthodes d'évaluation et d'estimation, hypothèses retenues, détermination des durées d'amortissements, présentation de la méthode de comptabilisation des immobilisations,).

Il n'existe pas de règle générale d'élaboration de l'annexe. En effet, son contenu est lié à l'activité de l'organisme, cependant il a été retenu d'organiser le présent document selon les thématiques définies par les dispositions de l'instruction comptable commune BOFIP-GCP-22-0014 du 16/12/2022 applicables aux organismes publics nationaux.

Sommaire :

Préambule	2
1 Faits caractéristiques.....	3
2 Principes, règles et méthodes comptables	4
3 Notes relatives aux postes de bilan.....	5
4 Notes relatives aux postes du compte de résultat	14
5 Autres informations.....	16

1 FAITS CARACTERISTIQUES

Par décret du 8 décembre 2022, l'Université Toulouse Capitole est devenue au 1er janvier 2023, un établissement public expérimental (EPE) avec le souhait d'accéder rapidement au statut de Grand Établissement (GE).

Elle se substitue depuis le 1er janvier 2023 à l'Université Toulouse 1 Capitole.

L'exercice 2023 présenté lors du compte financier est donc le premier exercice comptable du nouvel établissement.

Cependant dans la mesure :

- Où les comptes de l'EPE n'intègrent pas les comptes de ses établissements composants, que sont Sciences Po Toulouse et TSE (Toulouse School of Economics), qui gardent leur personnalité morale et leur autonomie financière,
- Et que l'Université a repris l'ensemble des droits et obligations de l'Université de Toulouse 1 Capitole,

Il a été pris le parti pour les comparaisons de comparer les chiffres de l'exercice 2023 de l'Université de Toulouse Capitole avec les chiffres 2022 de l'Université Toulouse 1 Capitole.

L'Université de Toulouse Capitole ayant repris les droits de l'Université de Toulouse 1 Capitole, elle est propriétaire de biens dévolus par l'Etat en 2012. Elle gère son parc immobilier (qui comprend également des biens de la Ville de Toulouse dont elle a le contrôle) et le suit budgétairement et comptablement dans un budget annexe dédié à cet effet le budget annexe immobilier dénommé sous l'acronyme BAIM. Ce budget comprend exclusivement les recettes et les dépenses inhérentes à l'entretien de ses biens, les investissements immobiliers pour l'extension ou l'amélioration de son patrimoine. Aucune dépense de personnel ne lui est rattachée.

L'examen des comptes de l'université connaît une présentation avec :

- un budget principal de fonctionnement et d'investissement (hors parc immobilier) ;
- un budget annexe immobilier ;
- des comptes annuels qui agrègent les deux budgets précédents.

2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 Comparabilité des comptes

L'Université de Toulouse Capitole a repris les règles comptables qui étaient appliquées précédemment par l'Université de Toulouse 1 Capitole.

2.2 Principes et méthodes d'évaluation

L'Université est soumise aux décrets n° 2012-1246 et 2012-1247 du 07/11/2012 relatifs à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément au Recueil des normes comptables pour les établissements publics défini par l'Arrêté du 19/07/2022 et l'Instruction Comptable Commune BOFIP-GCP-22-0014 du 16/12/2022 qui s'applique aux opérations de comptabilité générale relatives à l'exercice 2023.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, (à l'exception des changements de méthodes mentionnés ci-dessous),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Du fait de leur rémunération forfaitaire et de l'absence de suivi, les jours de congés payés des enseignants et des enseignants-chercheurs ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une provision conformément à l'instruction comptable commune.

Il est rappelé que les flux financiers perçus en N au titre des droits d'inscription de l'année universitaire N / N+1 ne sont plus répartis sur les exercices comptables N et N+1 selon la règle du prorata temporis et restent acquis à l'année N (note DGFIP du 3 juillet 2019).

2.2.1 TVA et sectorisation d'activités

En ce qui concerne la taxe sur la valeur ajoutée, l'Université applique les dispositions de l'instruction fiscale 3 A-4-08 n° 63 du 13 juin 2008 en vertu de laquelle elle a constitué deux secteurs d'activités distincts :

- un secteur exonéré de TVA, du fait de la loi, pour les activités d'enseignement et de formation. Ainsi, le chiffre d'affaires facturé au titre de ces activités ne donne pas lieu à collecte de TVA. En contrepartie, les achats qui sont rattachés à ce secteur supportent une TVA non déductible.
- un secteur taxable pour les activités de recherche. Le chiffre d'affaires de ces dernières est soumis à la TVA et les achats correspondants bénéficient du droit à déduction dans sa totalité.

A noter que les dépenses qualifiées de mixtes, c'est-à-dire qui ne peuvent pas être affectées précisément à l'une ou l'autre de ces activités, donnent lieu à récupération de TVA selon un prorata établi à 16%

pour l'exercice 2023, il était de 18% en 2022. Ainsi, ces achats sont inscrits dans les comptes de charges ou d'immobilisations pour leur montant net de TVA déductible.

2.2.2 Modalités d'enregistrement des écritures d'inventaire

En ce qui concerne les modalités d'enregistrement des écritures d'inventaires de 2023, la notion de seuil mise en place les années précédentes a été reconduite. En effet, après analyse, il s'avère qu'en introduisant un seuil au-dessous duquel la facture n'est pas comptabilisée, 1 000€ pour les charges (CAP et CCA) et 500€ pour les produits (PCA et PAR), cela induit un nombre d'écritures en forte diminution avec un impact non significatif sur le résultat.

2.2.3 Passifs sociaux :

Les passifs sociaux sont comptabilisés selon préconisations de l'Instruction Comptable Commune.

3 NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

3.1 Actif immobilisé

	Immobilisations au début de l'exercice	Transfert TSE	Augmentations - entrées de l'exercice	Diminutions - sorties de l'exercice	Mise en service	Immobilisations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles dont :	1 583 766	0	17 348	0	0	1 601 114
Logiciels	1 550 624	0	17 348	0	0	1 567 973
autres immobilisations incorporelles	33 141	0	0	0	0	33 141
Immobilisations incorporelles encours	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles dont :	219 986 406	-867 131	1 228 699	-208 516	1 140 651	221 280 110
Terrains	28 305 887	0	0	0	0	28 305 887
Agencement terrains	1 981 366	0	0	0	0	1 981 366
Constructions	159 716 119	0	143 201	0	1 140 651	160 999 971
installations techniques & outillage	1 834 610	-14 230	213 240	0	0	2 033 620
collections	34 323	0	0	0	0	34 323
biens historiques et culturels mobiliers	4 000	0	0	0	0	4 000
autres immobilisations corporelles	28 110 102	-852 901	872 258	-208 516	0	27 920 943
Immobilisations corporelles encours	7 521 001	0	12 150 219	0	-1 140 651	18 530 569
Immobilisations Financières	0	0	0	0	0	0
Total	229 091 173	-867 131	13 396 266	-208 516	0	241 411 792

Les principales opérations d'immobilisations corporelles constatées en 2023 sont relatives à des opérations immobilières :

- Opération Duportal : 9 252 998 €
- Rénovation des amphithéâtres G, H et I : 1 540 657 €
- Rénovation énergétique de la bibliothèque universitaire de l'Arsenal : 854 242 €

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées essentiellement de logiciels. Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition y compris les frais liés à leur mise en service.

Les autres concessions et droits similaires correspondent principalement à des droits d'exploitation de brevets, de marques, de propriété littéraire ou artistique.

Seuls les logiciels font l'objet d'amortissements selon la durée probable d'utilisation.

Les immobilisations incorporelles d'une valeur unitaire inférieure à 800,00 € HT sont comptabilisées en charge.

Les diminutions correspondent à la sortie de l'inventaire comptable de matériels obsolètes.

3.1.2 Immobilisations corporelles (hors parc immobilier)

Sont immobilisés tous les achats de biens corporels répondant aux critères d'immobilisation ressortant de la réglementation et dont la valeur individuelle est supérieure ou égale à 800 € HT, hormis dans les cas suivants (délibération CA 2022-007 du 15/02/2022).

- * Bureaux, armoires hautes et bibliothèques hautes sont immobilisés dès le 1er euro ;
- * Les biens acquis destinés à être remis sous forme de prix ou lot à des personnes dans le cadre d'études et recherches ou concours ne sont pas immobilisés ;
- * Les matériels informatiques sont immobilisés dès 1 200 € HT

3.1.3 Parc immobilier

Le parc immobilier (biens propres, biens remis en dotation par l'Etat et biens contrôlés par l'Université) a été intégré suivant l'évaluation de France Domaine en 2012. Les autres immobilisations corporelles immobilières sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires).

En 2012, par acte notarié, l'université a bénéficié de la dévolution de son patrimoine immobilier tout comme les universités de Poitiers et de Clermont. L'intégration de ce patrimoine dans la comptabilité s'est faite pour les montants indiqués dans les actes, selon la ventilation par composants suivante :

Immobilisations (<i>parc immobilier</i>)	Durée d'amortissement
Structures et ouvrages assimilés	60 ans
Menuiseries extérieures	20 ans
Réseaux (câblages, électricité,...)	20 ans
Fluides (chauffage, climatisation, ...)	15 ans
Aménagements et travaux	15 ans

Le tableau suivant récapitule la liste des bâtiments dont la valorisation dans la comptabilité a été opérée à partir des évaluations France Domaine effectuées en 2010, 2011 et 2012 et dont l'amortissement est "neutralisé" par la reprise des comptes 104 et 13414.

Nom du bâtiment	Valeur brute
IUT Rodez	5 107 370
Arsenal	48 983 442
Manufacture des tabacs	36 011 071
Anciennes facultés (bien ville)	9 163 318
Anciennes facultés (biens propres)	8 629 165
TOTAL	107 894 366

Les autres investissements immobiliers ont été enregistrés dans les comptes de l'Université en général en suivant la répartition par composants précédemment établie, mais sans suivi systématique. Étant donné que le choix de cette méthode comptable est facultatif, il serait sans doute opportun de se questionner sur sa pertinence pour la comptabilisation des constructions futures. Il conviendrait donc de déterminer une durée d'amortissement alignée sur les pratiques courantes et les directives fiscales, et de l'appliquer au coût d'acquisition des nouveaux biens immobiliers.

En 2023, la principale opération immobilière a concerné la rénovation énergétique de la bibliothèque de l'Arsenal pour un montant de 1 140 651,38 €.

A l'heure actuelle les principales opérations en-cours concernent :

- La rénovation des amphithéâtres G, H et I ;
- Et l'opération de construction du bâtiment Duportal.

L'opération Duportal est un chantier d'envergure visant à héberger des services intra-universitaires (fonctions de sports, médecine préventive universitaire, médecine du travail) et des espaces universitaires (amphithéâtres et salles de travail). Les travaux ne devraient pas être achevés avant 2025.

A noter que les immobilisations peuvent faire l'objet de l'attribution de subventions d'investissement inscrites au passif du bilan et reprises au rythme des amortissements des biens financés (en fonction de la réglementation en vigueur).

Le financement par l'État (ou par un autre tiers), figurant au passif et rattaché à un actif d'un établissement public, doit évoluer symétriquement à l'actif qu'il finance (Cf. Avis du CNOCP du 8 décembre 2011). Ainsi, pour un actif amortissable, la reprise du financement en compte de résultat est effectuée sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de l'actif financé.

3.1.4 Les amortissements

L'amortissement est un terme comptable qui définit la perte de valeur d'un bien immobilisé du fait de l'usure du temps ou de l'obsolescence.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire en utilisant les durées spécifiées ci-dessous, et sont appliqués de manière proportionnelle par rapport à la date d'acquisition.

La politique d'amortissement mise en place par l'établissement a été approuvée par le Conseil d'administration conformément aux décisions ci-après :

- o 15 septembre 2006 pour les immobilisations hors parc immobilier ;

- 12 décembre 2011 pour les acquisitions immobilières.

Immobilisations (hors parc immobilier)	Durée d'amortissement
Immobilisations incorporelles	3 ans
Matériel scientifique et industriel	10 ans
Collection de documentation	5 ans
Matériel de transport	10 ans
Matériel informatique et bureautique	5 ans
Matériel pédagogique	10 ans
Mobilier de bureau	5 ans
Matériels divers	10 ans

Tableau de variation des amortissements :

	Amortissements au début de l'exercice	Transferts TSE	Augmentations - dotations de l'exercice	Diminutions - reprises de l'exercice	Amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles dont :	1 502 435	0	54 961	0	1 557 396
Logiciels	1 469 294	0	54 961	0	1 524 254
autres immobilisations incorporelles	33 141	0	0	0	33 141
Immobilisations corporelles dont :	70 722 249	297 050	7 514 949	208 124	77 732 024
Terrains	0	0	0	0	0
Agencement terrains	0	0	0	0	0
Constructions	44 414 471	0	6 484 586	0	50 899 057
installations techniques & outillage	1 283 413	4 644	94 178	0	1 372 947
collections	24 323	0	0	0	24 323
biens historiques et culturels mobiliers	0	0	0	0	0
autres immobilisations corporelles	25 000 043	292 406	936 185	208 124	25 435 697
Immobilisations Financières	0	0	0	0	0
Total	72 224 684	297 050	7 569 910	208 124	79 289 420

3.2 Actif circulant

3.2.1 Créances

Créances	montant	échéance à moins d'un an	échéance à plus d'un an	échéance non déterminable
Créances clients et DI	23 882 700	1 767 749	22 114 950	
Créances sur subventions	95 076	95 076		
Créances sociales et fiscales	408 250	408 250		
Autres créances	521 222	13 754	507 468	
Produits à recevoir	3 700 790	1 054 337	2 646 453	
<i>sous-total :</i>	<i>28 608 037</i>	<i>3 339 166</i>	<i>25 268 872</i>	<i>0</i>
Charges constatées d'avance	215 802	215 802		
TOTAL	28 823 839	3 554 968	25 268 872	

Les créances sont enregistrées en comptabilité à leur valeur nominale, c'est-à-dire au montant spécifié dans les documents contractuels ou les accords commerciaux, sans ajustements pour la valeur temps,

l'intérêt, ou d'autres facteurs. Les provisions pour dépréciation des créances sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité.

○ Créances clients et DI

Sont inscrits sous cette rubrique les montants suivants :

- les droits d'inscription des étudiants impayés,
- les droits de formation continue ou à distance non recouverts,
- et de manière générale, toute créance client restant à recouvrer.

Il est à noter plusieurs créances contestées, antérieures à 2016, pour un montant total de 20 869 940 € relatif à un contentieux liés à la construction du bâtiment TSE (19 269 940 € pour la société SAS RFR et 1 600 000 € pour AXA). Ces créances sont totalement provisionnées.

○ Provisions pour créances douteuses (comptes 491)

Ces provisions ne sont pas comptabilisées au passif du bilan, mais s'inscrivent en diminution du poste créances d'exploitation à l'actif.

Ces créances s'établissent à 21 646 950,15 €, elles se décomposent de la manière suivante :

- Contentieux AXA (construction bâtiment TSE) pour 1 600 000 € ;
- Contentieux RFR (construction bâtiment TSE) pour 19 269 940 € ;
- Créances Loyer Jean-Jacques Laffont pour 468 000 € ;
- Créances supérieures à 2 ans (voir supra) : 306 010 €.

Dans le cadre de la mise en place d'une charte de partenariat ordonnateur-comptable relative au recouvrement des recettes de l'université signée le 19 décembre 2017, il est établi que les créances supérieures à 2 ans au 31 décembre de chaque année seront systématiquement portées au compte 416 « créances douteuses » et seront provisionnées à 100% sur le compte 491 « dépréciation clients ».

○ Produits à recevoir

Ils sont essentiellement constitués :

- Des sommes restantes à recevoir dans le cadre des conventions de recherche ;
- De produits de formation continue pour la part relative à l'exercice en cours ;
- De produits issus de conventions.

3.2.2 Disponibilité

Les établissements publics n'ayant pas la possibilité de placer leur trésorerie, l'Université de Toulouse Capitole ne détient pas de valeurs mobilières de placement et le solde de sa trésorerie est détenue sur son compte dépôt de fonds ouvert auprès de la Direction Régionale des Finances Publiques.

3.2.3 Charges constatées d'avance

Elles sont principalement relatives à des abonnements, des revues, des fluides, de la téléphonie, à de la maintenance et à des cotisations d'adhésions à divers organismes, qui ont été réglé en 2023, mais qui courent en 2024

3.3 Fonds propres

Les fonds propres de l'Université sont composés :

- des financements reçus ;
- des réserves ;
- et du résultat.

	Solde au 31/12/2022	Transfert à TSE	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Financement Externe Etat	91 594 196		9 663 529	5 540 298	95 717 427
Financement Externe Autres que Etat	25 642 300			1 212 178	24 430 122
Réserves	78 738 850	1 929 549	2 452 330		79 261 631
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 452 330		239 252	2 452 330	239 252
Situation nette	198 427 676	1 929 549	12 355 111	9 204 805	199 648 433

3.3.1 Financements reçus

Les subventions d'investissements reçues se définissent comme les financements reçus par les organismes publics en vue d'acquérir ou de créer des actifs immobilisés. Elles font partie des fonds propres où les financements reçus de l'Etat sont distingués des financements reçus des tiers.

	Financement de l'actif par l'état		Financement de l'actif par tiers autre que l'état		Total
	Rattachés à un actif	Non rattachés à un actif	Rattachés à un actif	Non rattachés à un actif	
Montant cumulé des FEA au 31 dec. 2022	80 957 100	10 637 096	21 423 304	4 218 996	117 236 496
Variation des FEA au 31 dec. 2023		7 288 158		0	7 288 158
Montant cumulé des FEA reçus au 31 dec. 2023	80 957 100	17 925 254	21 423 304	4 218 996	124 524 654
Reprise cumulées 2023 résultant d'amort sur FEA	3 233 520	2 306 778	1 212 178	0	6 752 475

3.3.2 Réserves

Les réserves inscrites au passif du bilan correspondant au cumul des résultats des exercices antérieurs qui ont été affectés à ce poste sur décision du Conseil d'Administration.

3.3.3 Résultat de l'exercice

Correspond au résultat dégagé par l'exercice 2023, c'est-à-dire la différence entre les produits et les charges de fonctionnement de l'exercice détaillés dans le compte de résultat. Il s'élève au titre de l'exercice à 239 252,07 €. Décomposé en un déficit de 429 802,06 € du budget principal de l'établissement et un bénéfice de 669 054,23 €, du budget annexe immobilier.

3.4 Provisions pour risques et charges et créances douteuses

Une provision est comptabilisée pour les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixés de façon précise dès lors que cumulativement :

- l'établissement a une obligation à l'égard d'un tiers,
- il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci,
- l'estimation de l'obligation est suffisamment fiable.

Les provisions pour risques et charges ont évolué comme suit pendant l'exercice :

	Provisions au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	3 954 317			3 954 317
Provisions remise en état	2 624 340			2 624 340
Provisions pour CET		895 215		895 215
Provisions pour CET charges sociales et fiscales		574 760		574 760
Provisions pour litiges	1 000 000			1 000 000
situation nette	7 578 657	1 469 976		9 048 633

3.4.1 Provisions pour risques et pour litiges

Les éléments concernant les litiges TSE sont inchangés par rapport à l'année 2022, sans évolution significative sur l'exercice. En effet en l'absence de rapport de l'expert mandaté par le tribunal administratif, il avait été convenu avec l'accord des commissaires aux comptes de ne pas procéder à des provisions complémentaires sur ce dossier, les années précédentes.

Pour mémoire, les faits en cours sont les suivants.

Consécutivement à la fin des travaux de construction de l'immeuble TSE, les entreprises ont adressé leur projet de décompte final en 2020. En retour, leurs décomptes généraux ont été arrêtés par l'université et notifiés ; certains de ces décomptes généraux ont donné lieu à des mémoires en réclamation.

Ces mémoires en réclamation, dont le montant total s'établit à 16 577 K€, ont tous été rejetés.

Six sociétés ont déposé un recours devant le Tribunal Administratif, deux fin 2020 et quatre en 2021 représentant un montant total de prétentions de 16,8 M€. Deux sociétés avaient déposé un recours préalable devant le CCIRA (comité consultatif interrégional de règlement amiable des litiges relatifs aux marchés publics) qui a donné un avis partiellement favorable à ces réclamations.

Après échange avec notre avocat et du fait que le risque pour l'Université ne peut porter éventuellement que sur quelques coûts supplémentaires, il est apparu prudent de constituer une provision limitée à 1 M€ au titre de l'exercice 2021.

Parmi ces décomptes généraux, deux décomptes présentait un solde négatif pour un montant total de 457 K€. Ils ont donné lieu à émission de deux ordres de reversement à l'encontre des entreprises concernées, logiquement contestés par les entreprises car assis sur des décomptes généraux contestés. Par ailleurs, nous rappelons qu'à la suite de la défaillance du bureau d'études RFR, l'Université a dû engager des sommes en complément du budget initial pour faire réaliser un audit de la solidité de l'immeuble, payer des indemnités d'ajournement, puis effectuer les travaux de reprise des fondations et les modifications des superstructures qui sont apparues indispensables aux auditeurs et au bureau de contrôle ; la prolongation des travaux a également entraîné des coûts d'exploitation supplémentaires. Les surcoûts globaux pour l'Université s'établissent à 12 485 K€, augmentés des pertes sur les subventions européennes pour 3 994 K€, portant le préjudice global enregistré par l'Université à 16 479 K€.

Enfin, après les demandes d'indemnisation effectuées par l'Université auprès des compagnies d'assurance et des contestations déposées par celles-ci, des procédures ont été lancées contre : AIG Europe pour 3 954 K€. Le recours en première instance formulé par cette compagnie devant le Tribunal administratif de Toulouse a été récemment rejeté. L'assureur a fait appel mais a réglé cette somme, l'appel n'étant pas suspensif de paiement ; une provision pour risque a été constituée ;

3.4.2 Provisions pour remise en état

Les provisions pour remise en état pour travaux TSM et Parking Arsenal sont maintenues à hauteur de 2 624 340 €.

3.4.3 Provisions pour Comptes Epargne Temps (C.E.T.)

Les droits à congés inscrits dans un CET, qu'ils soient monétisables ou non, génèrent, à la date de la clôture, une obligation de l'organisme de verser une rémunération, postérieurement à la réalisation du service fait par l'agent. Les droits acquis par l'agent en date de clôture, se traduisent par la comptabilisation d'un passif dans les comptes de l'organisme public.

3.5 Dettes

DETTE	montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		échéance à moins d'un an	échéance à plus d'un an	échéance non déterminable
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 785 607	1 785 607		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	176 939	176 939		
Dettes fiscales & sociales	5 770 591	4 139 292		1 631 299
Dettes diverses	376 690	376 689		
Produits constatés d'avance	3 075 217	3 075 217		
Clients - Avances reçues sur commande en cours	3 151 852	3 151 852		
Situation nette	14 336 896	12 705 596	0	1 631 299

Les dettes diverses à plus d'un an sont composées des charges à payer salariales (congrés payés).

3.5.1 Dettes fournisseurs et comptes rattachés et dettes sur immobilisation et comptes rattachés

Correspondent à des achats de biens et services dont la livraison a été effectuée en 2023, mais donc la facture n'est pas parvenue ou n'a pas été traitée avant la clôture de l'exercice.

3.5.2 Dettes fiscales & sociales

Correspondent aux charges à payer calculée pour les passifs sociaux. Les droits à congés, les heures supplémentaires et complémentaires... représentent les engagements pris à l'égard des personnels des organismes publics, dont la réalisation est différée pour une période plus ou moins longue.

Type de charges à payer	2023	2022
Personnel et organismes sociaux :	5 770 591	6 799 293
Primes à payer	138 126	618 716
Décalage de paie	577 792	563 315
Heures complémentaires	3 351 287	3 492 899
Congés payés	1 631 299	2 063 946
Mobilité durable	53 100	49 200
Forfait télétravail	18 988	11 218
TOTAL	5 770 591	6 799 293

3.5.3 Les produits constatés d'avance

Ils correspondent à des encaissements sur conventions, selon le principe de la comptabilisation à l'avancement. Ils sont essentiellement constitués pour le budget principal de contrats de recherche et contrat de formation continue. Pour le budget annexe immobilier, ils consistent en des avances opérées par la Fondation Jean-Jacques LAFFONT dans le cadre de la convention relative à l'occupation des locaux du bâtiment TSE.

Détail	2023	2022
Subvention		1 546 853
Contrats recherches	1 150 321	1 514 701
Formation continue	445 986	74 339
Loyers	1 466 668	1 600 001
Autres	12 242	
TOTAL	3 075 217	4 735 894

4 NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat est un document comptable annuel présentant l'ensemble des produits et des charges d'une entreprise pour une période donnée. Il fournit le résultat net de cette entreprise. Aucune compensation ne peut être opérée entre les postes de charges et de produits. La différence entre les charges et les produits (solde) constitue le bénéfice ou la perte de l'exercice comptable. Elle permet de constater l'excédent ou l'insuffisance de ressources.

Les charges et produits sont enregistrés suivant les principes comptables généralement admis.

Dans le cadre de la clôture des comptes annuels des établissements publics, conformément aux dispositions du décret GBCP, l'ordonnateur produit un rapport de gestion commentant les données d'exécution budgétaire figurant dans le compte financier.

Le rapport de gestion a notamment pour objet de commenter et d'analyser, au regard de la mise en œuvre de la stratégie et des missions de l'organisme :

- L'exécution budgétaire de l'exercice écoulé en particulier au regard de la prévision budgétaire votée en budgets initial et rectificatif(s) ;
- L'équilibre financier qui en résulte ;
- Et le caractère soutenable de l'exécution budgétaire.

Même si les notions de dépenses et recettes budgétaires ne correspondent pas totalement aux notions de charges et de produits développées dans le compte de résultat. Les analyses développées dans le rapport de gestion de l'ordonnateur peuvent valablement éclairer sur l'évolution des charges et des produits constatés au cours de l'exercice comptable.

Aussi, afin d'éviter trop de doublons avec ce document, auquel il est également conseillé au lecteur de se reporter, les développements, ci-dessous, relatifs aux charges et aux produits de fonctionnement ne développeront que quelques points particuliers.

4.1 Charges de fonctionnement

Elles se décomposent de la manière suivante :

CHARGES DE FONCTIONNEMENT (en K€)	2023	2022	Variation (montant)	Variation (pourcentage)
Achats	3 428	2 818	610	22%
Charges externes	11 545	11 697	-152	-1%
Frais de personnel et charges sociales	88 820	88 060	760	1%
Dotations aux amortissements et provisions	9 545	7 520	2 025	27%
Autres charges	7 738	8 341	-603	-7%
TOTAL CHARGES	121 076	118 436	2 640	2,2%

Dans le cadre du fonctionnement courant de l'établissement, les charges de fonctionnement sont comptabilisées tout au long de l'année.

A l'issue de l'exercice, selon le principe de rattachement des charges et des produits à l'exercice s'ouvre une période d'inventaire pendant laquelle il est comptabilisé des charges, charges constatées d'avances ou provisions.

4.1.1 Frais de personnel et charges sociales

Elles sont constituées des dépenses liées aux rémunérations versées aux personnels de l'Université ainsi qu'aux passifs sociaux présentés au paragraphe 3.5.2.

La rémunération des heures de cours complémentaires fait l'objet d'une estimation à la clôture de l'exercice basée sur le nombre d'heures de cours déjà réalisées.

4.1.2 Autres charges

Afin d'évaluer le montant du manque à gagner lié au choix de l'établissement de ne pas appliquer les droits différenciés pour les étudiants non européens, un montant de 3 471 673 € a été comptabilisé au débit du compte 6578 « autres charges spécifiques ». Cette charge a été compensé par un produit du même montant comptabilisé au crédit du compte 706213 « droits de scolarités aux diplômes nationaux – hors UE ».

4.2 Produits de fonctionnement

Les produits de fonctionnement sont comptabilisés selon les règles définies, pour chaque catégorie, par les instructions budgétaires et comptables :

- lors de la signature des contrats de formation continue au prorata de l'année ;
- à l'avancement de la formation pour l'apprentissage ;
- par le titrage des droits d'inscriptions aux diplômes universitaires ;
- par année civile pour la subvention pour charge de service public octroyée par l'Etat ;
- à réception de l'avis d'attribution de subventions dans les autres cas.

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (en K€)	2023	2022	Variation (montant)	Variation (pourcentage)
Droits d'inscription	7 665	7 468	197	2,6%
Prestations de recherche	74	22	52	236,4%
Formation continue	9 510	9 884	-374	-3,8%
Autres prestations de service	6 120	4 482	1 638	36,5%
Subventions de fonctionnement Etat	87 033	89 113	-2 080	-2,3%
Autres subventions	4 381	3 602	779	21,6%
Taxe d'apprentissage	389	489	-100	-20,4%
Autres produits	1 851	1 334	517	38,8%
Reprise provisions et amortissements	4 292	4 496	-204	-4,5%
TOTAL PRODUITS	121 315	120 890	425	0,4%

4.3 Résultat d'exploitation

La décomposition du résultat comptable de l'exercice par budget s'établit comme suit :

Budget	2023	2022
Budget principal	-429 802	973 618
Budget Annexe Immobilier	669 054	1 478 712
Budget agrégé	239 252	2 452 330

5 AUTRES INFORMATIONS

5.1 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun élément susceptible d'influer sur le résultat de l'exercice 2023 n'a été découvert postérieurement à la date de clôture des comptes de l'exercice.

5.2 Engagements hors bilan

Les engagements hors bilan sont des obligations financières ou des engagements contractuels qui ne sont pas directement reflétés dans les états financiers. La raison pour laquelle ces engagements ne sont pas inclus dans les états financiers principaux est souvent liée au fait qu'ils peuvent ne pas être immédiatement exécutable ou qu'ils sont soumis à des incertitudes quant à leur montant réel ou leur timing. Cependant, ils peuvent avoir un impact significatif sur la situation financière et leur connaissance est essentielle pour une évaluation précise de la santé financière d'une entité.

À date et à la connaissance des services, aucun engagement substantiel n'est à mentionner à la fin de l'exercice 2023.

5.3 Effectif

L'effectif moyen a évolué comme suit sur la période (en ETPT¹) :

Catégories d'emplois	Nature des emplois	2023	2022	
		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	350,03	348,35
		CDI	7,45	14,50
	Non permanents	CDD	207,71	250,46
S/total EC		565,19	613,31	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	367,11	360,08
		CDI	44,93	28,95
	Non permanents	CDD	189,43	196,28
S/total Biatss		601,47	585,31	
Totaux		1 166,66	1 198,62	

¹ ETPT : L'Effectif Temps Plein Travaillé est une unité de décompte dans laquelle sont exprimés à la fois les plafonds d'emplois et les consommations de ces plafonds. Ce décompte est proportionnel à l'activité des agents mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année. Effectifs physiques x quotité de temps de travail x période d'activité dans l'année