

Budget rectificatif n°1 au budget initial 2026.

Conseil d'administration du 5 octobre 2026

Délibération 2026/10/CA-002

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,

Vu le code de l'éducation, notamment ses articles L.712-1 et L.712-3 ;

Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment l'article R. 719-66 ;

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

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

Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget ;

Vu les statuts de l'Université de Toulouse ;

Vu la délibération 2025/12/CA-036 du Conseil d'administration du 15 décembre 2025 relative au budget initial 2026 ;

Considérant qu'au moins la moitié des membres en exercice est présente ;

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ,

Article 1 :

- **ARRETE les éléments autorisations budgétaires suivantes :**
 - 4207,84 ETPT, dont 3626,64 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 581,20 ETPT hors plafond d'emplois législatif
 - 467 161 991,73 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 346 427 222,91 € personnel
 - 83 561 085,77 € fonctionnement et intervention
 - 37 173 683,05 € investissement
 - 491 461 870,26 € de crédits de paiement dont :
 - 346 427 222,91 € personnel
 - 85 920 178,57 € fonctionnement et intervention
 - 59 114 468,78 € investissement
 - 459 147 584,16 € de prévisions de recettes
 - - 32 314 286,09 € de solde budgétaire

Article 2 :

- VOTE les prévisions comptables suivantes :

- 31 014 286,10 € de variation de trésorerie
- - 13 406 579,55 € de résultat patrimonial
- - 5 304 928,55€ de capacité d'autofinancement
- - 7 440 999,60 € de variation de fonds de roulement

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

Toulouse le 5 octobre 2026,

La Présidente de l'Université de Toulouse,

Date de transmission à la Rectrice de Région
académique et publication :

.....19 octobre 2026.....

Odile RAUZY

P.O VP CA



Délibération adoptée à la majorité des votes exprimés

Nombre de membres en exercice : 40

Nombre de membres présents : 23

Nombre de membres présents ou représentés : 33

Nombre de voix favorables : 32

Nombre de voix défavorables : 1

Nombre d'abstentions : 0

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026
TABLEAU 1 - Autorisations d'emplois

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 5 OCTOBRE 2026

			(A)		(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat		Emplois financés sur ressources propres	
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT		En ETPT	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs,	Permanents	Titulaires	1 628,40	(1)		1 628,40
		CDI	4,00		9,31	13,31
	Non permanents	CDD	685,00		238,00	923,00
S/total EC			2 317,40		247,31	2 564,71
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS						0,00
BIATOSS	Permanents	Titulaires	961,84	(2)		961,84
		CDI	234,40		90,39	324,79
	Non permanents	CDD	113,00		243,50	356,50
S/total Biatoss			1 309,24		333,89	1 643,13
Totaux			3 626,64	(3)	581,20	4 207,84 (4)
						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			3 788	(5)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026
TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires
CONSOLIDE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
Désignation	Compte financier 2025		BI 2026		APRES BR1 2026		Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026		Compte financier 2025	BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	Désignation
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RE	RE	RE	RE	
Personnel	332 701 775,38	332 780 547,97	344 199 133,05	344 199 133,05	346 427 222,91	346 427 222,91	2 228 089,86	2 228 089,86	393 368 497,07	396 432 032,81	410 119 407,35	13 687 374,54	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	92 866 173,78	92 866 173,78	99 708 988,00	99 708 988,00	99 708 988,00	99 708 988,00	0,00	0,00	320 146 875,27	321 147 359,00	328 550 357,00	7 402 998,00	Subvention pour charges de service public
									-	-	-	0,00	Subvention pour charges d'investissement
									574 312,75	0,00	529 496,92	529 496,92	Autres financements de l'Etat
									2 381 318,26	2 300 000,00	2 603 513,73	303 513,73	Fiscalité affectée : CVEC
									23 280 682,85	24 071 684,68	28 213 854,91	4 142 170,23	Autres financements publics
Fonctionnement	64 849 326,58	64 847 444,71	82 442 885,94	82 908 993,47	83 561 085,77	85 920 178,57	1 118 199,83	3 011 185,10	46 985 307,94	48 912 989,13	50 222 184,79	1 309 195,66	Recettes propres
Investissement	24 238 106,71	44 811 998,83	53 921 610,51	64 179 651,79	37 173 683,05	59 114 468,78	-16 747 927,46	-5 065 183,01					
									52 451 811,50	55 831 876,03	49 028 176,81	-6 803 699,22	Recettes fléchées **
									-	-	-	-	Subvention pour charges d'investissement fléchées
									170 208,00	9 595 000,00	9 025 213,68	- 569 786,32	Financements de l'Etat fléchés
									49 920 558,48	45 275 091,01	37 054 387,63	- 8 220 703,38	Autres financements publics fléchés
									2 361 045,02	961 785,02	2 948 575,50	1 986 790,48	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	421 789 208,67	442 439 991,51	480 563 629,50	491 287 778,31	467 161 991,73	491 461 870,26	-13 401 637,77	174 091,95	445 820 308,57	452 263 908,84	459 147 584,16	6 883 675,32	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (EXCEDENT)		3 380 317,06		0,00		0,00		6 709 583,37	0,00	39 023 869,47	32 314 286,09		Solde budgétaire (DEFICIT)

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026
TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires
PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
Désignation	Compte financier 2025		BI 2026		APRES BR1 2026		Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026		Compte financier 2025	BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	Désignation
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RE	RE	RE	RE	
Personnel	332 701 775,38	332 780 547,97	344 199 133,05	344 199 133,05	346 427 222,91	346 427 222,91	2 228 089,86	2 228 089,86	392 826 528,92	395 751 849,81	409 439 224,35	13 687 374,54	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	92 866 173,78	92 866 173,78	99 708 988,00	99 708 988,00	99 708 988,00	99 708 988,00	-	-	320 146 875,27	321 147 359,00	328 550 357,00	7 402 998,00	Subvention pour charges de service public
							-	-	-		-	-	Subvention pour charges d'investissement
							-	-	574 312,75		529 496,92	529 496,92	Autres financements de l'Etat
							-	-	2 381 318,26	2 300 000,00	2 603 513,73	303 513,73	Fiscalité affectée : CVEC
							-	-	23 280 682,85	24 071 684,68	28 213 854,91	4 142 170,23	Autres financements publics
Fonctionnement	64 577 929,96	64 578 941,39	82 081 470,94	82 547 578,47	83 199 670,77	85 558 763,57	1 118 199,83	3 011 185,10	46 443 339,79	48 232 806,13	49 542 001,79	1 309 195,66	Recettes propres
							-	-					
Investissement	24 183 932,94	44 742 622,45	53 361 610,51	63 619 651,79	36 613 683,05	58 554 468,78	-16 747 927,46	-5 065 183,01					
							-	-	52 451 811,50	55 831 876,03	49 028 176,81	-6 803 699,22	Recettes fléchées **
							-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges d'investissement fléchées
							-	-	170 208,00	9 595 000,00	9 025 213,68	-569 786,32	Autres financements de l'Etat fléchés
							-	-	49 920 558,48	45 275 091,01	37 054 387,63	-8 220 703,38	Autres financements publics fléchés
							-	-	2 361 045,02	961 785,02	2 948 575,50	1 986 790,48	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	421 463 638,28	442 102 111,81	479 642 214,50	490 366 363,31	466 240 576,73	490 540 455,26	-13 401 637,77	174 091,95	445 278 340,42	451 583 725,84	458 467 401,16	6 883 675,32	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (EXCEDENT)		3 176 228,61		0,00		0,00		6 709 583,37		38 782 637,47	32 073 054,09		Solde budgétaire (DEFICIT)

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026
TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires
SIREMIP

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
Désignation	Compte financier 2025		BI 2026		APRES BR1 2026		Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026		Compte financier 2025	BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	Désignation
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RE	RE	RE	RE	
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	541 968,15	680 183,00	680 183,00	0,00	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	-	-	-	-					-				Subvention pour charges de service public
									-	-	-	-	Subvention pour charges d'investissement
									-				Autres financements de l'Etat
									-				Fiscalité affectée : CVEC
									-				Autres financements publics
Fonctionnement	271 396,62	268 503,32	361 415,00	361 415,00	361 415,00	361 415,00	-	-	541 968,15	680 183,00	680 183,00	-	Recettes propres
Investissement	54 173,77	69 376,38	560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	-	-					
									0,00	0,00	0,00	0,00	Recettes fléchées **
									-	-	-	-	Subvention pour charges d'investissement fléchées
									-				Financements de l'Etat fléchés
									-				Autres financements publics fléchés
									-				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	325 570,39	337 879,70	921 415,00	921 415,00	921 415,00	921 415,00	0,00	0,00	541 968,15	680 183,00	680 183,00	0,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (EXCEDENT)		204 088,45						0,00	0,00	241 232,00	241 232,00		Solde budgétaire (DEFICIT)

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026
TABLEAU 4 - Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)				
	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	
Solde budgétaire (déficit) *		39 023 869,47	32 314 286,09	-6 709 583,37	3 380 317,06	0,00	0,00	0,00	Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire du budget de l'Etablissement Principal		38 782 637,47	32 073 054,09		3 176 228,61	0,00			dont solde budgétaire du budget de l'Etablissement Principal
dont solde budgétaire du budget du SIE SIREMIP		241 232,00	241 232,00		204 088,45	0,00			dont solde budgétaire du budget du SIE SIREMIP
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements									Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	9 744 149,79	6 020 000,00	6 020 000,00	0,00	5 907 443,13	7 320 000,00	7 320 000,00	0,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements en comptes de tiers (non budgétaires)	985 174,26	0,00	0,00	0,00	-3 116 769,05	0,00	0,00	0,00	Autres encaissements en comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	10 729 324,05	45 043 869,47	38 334 286,09	-6 709 583,37	6 170 991,14	7 320 000,00	7 320 000,00	0,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie (Abondement)		0,00	0,00	0,00	4 558 332,91	37 723 869,46	31 014 286,10	-6 709 583,37	Variation de trésorerie (Prélèvement)
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***			0,00		-11 673 946,98	15 756 083,29	19 170 586,11	3 414 502,82	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée			0,00		16 232 279,89	21 967 786,17	11 843 699,99	-10 124 086,19	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS (= FINANCEMENTS)	10 729 324,05	45 043 869,47	38 334 286,09	-6 709 583,37	10 729 324,05	45 043 869,46	38 334 286,10	-6 709 583,37	TOTAL DES FINANCEMENTS (= BESOINS)

* Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)
** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)
*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***

BUDGET RECTIFICATIF n°1 2026
Tableau 6 - Situation patrimoniale
CONSOLIDE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	PRODUITS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Personnel	327 558 820,33	340 199 133,05	342 399 133,05	2 200 000,00	Subventions de l'Etat	334 289 877,63	321 147 359,00	329 853 747,00	8 706 388,00
dont charges de pensions civiles*	93 050 021,69	99 708 988,00	99 708 988,00	0,00	Fiscalité affectée	2 381 318,26	2 300 000,00	2 603 513,73	303 513,73
Fonctionnement autre que les charges de personnel	95 956 561,65	109 042 885,94	112 082 161,04	3 039 275,10	Autres subventions-RG PUB	22 385 160,76	42 071 684,68	43 375 074,68	1 303 390,00
Intervention (le cas échéant)	0,00	0,00	0,00	0,00	Autres produits	69 693 371,40	63 912 989,13	65 242 379,13	1 329 390,00
TOTAL DES CHARGES (1)	423 515 381,98	449 242 018,99	454 481 294,09	5 239 275,10	TOTAL DES PRODUITS (2)	428 749 728,05	429 432 032,81	441 074 714,54	11 642 681,73
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 234 346,07	0,00	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	19 809 986,18	13 406 579,55	-6 403 406,63
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 749 728,05	449 242 018,99	454 481 294,09	5 239 275,10	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 749 728,05	449 242 018,99	454 481 294,09	5 239 275,10

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 234 346,07	-19 809 986,18	-13 406 579,55	6 403 406,63
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 697 165,23	22 801 651,00	24 701 651,00	1 900 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-2 343 521,12	-15 000 000,00	-16 600 000,00	-1 600 000,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	1 138 387,63	0,00	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	0,00	0,00	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	-14 288 726,62	0,00	0,00	0,00
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	14 437 651,19	-12 008 335,18	-5 304 928,55	6 703 406,63

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

EMPLOIS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	RESSOURCES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Insuffisance d'autofinancement	0,00	12 008 335,18	5 304 928,55	-6 703 406,63	Capacité d'autofinancement	14 437 651,19	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Financement de l'actif par l'État	5 504 312,00	9 595 000,00	9 554 710,60	-40 289,40
Investissements	47 575 925,00	72 921 610,51	67 856 427,50	-5 065 183,01	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	28 508 160,00	45 275 091,01	50 377 238,44	5 102 147,43
	0,00	0,00	0,00	0,00	Autres ressources	-760 430,00	16 014 617,39	5 788 407,41	-10 226 209,98
Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	47 575 925,00	84 929 945,69	73 161 356,05	-11 768 589,64	TOTAL DES RESSOURCES (6)	47 689 693,19	70 884 708,40	65 720 356,45	-5 164 351,95
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	113 768,19	0,00	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	14 045 237,29	7 440 999,60	-6 604 237,69

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	113 768,19	-14 045 237,29	-7 440 999,60	6 604 237,69
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	4 672 101,10	23 678 632,18	23 573 286,50	-105 345,68
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-4 558 332,91	-37 723 869,46	-31 014 286,10	6 709 583,37
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	62 088 628,44	41 207 102,54	54 647 628,84	13 440 526,30
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-27 274 997,84	-11 651 278,59	-3 701 711,34	7 949 567,25
Niveau final de la TRESORERIE	89 363 626,28	52 858 381,14	58 349 340,18	5 490 959,05

BUDGET RECTIFICATIF n°1 2026
Tableau 6 - Situation patrimoniale
PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	PRODUITS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Personnel	327 558 820,33	340 199 133,05	342 399 133,05	2 200 000,00	Subventions de l'Etat	334 289 877,63	321 147 359,00	329 853 747,00	8 706 388,00
dont charges de pensions civiles*	93 050 021,69	99 708 988,00	99 708 988,00	0,00	Fiscalité affectée	2 381 318,26	2 300 000,00	2 603 513,73	303 513,73
Fonctionnement autre que les charges de personnel	95 522 366,87	108 681 470,94	111 720 746,04	3 011 185,10	Autres subventions-RG PUB	22 385 160,76	42 071 684,68	43 375 074,68	1 303 390,00
Intervention (le cas échéant)				0,00	Autres produits	69 191 148,93	63 232 806,13	64 562 196,13	1 329 390,00
TOTAL DES CHARGES (1)	423 081 187,20	448 880 603,99	454 119 879,09	5 239 275,10	TOTAL DES PRODUITS (2)	428 247 505,58	428 751 849,81	440 394 531,54	11 642 681,73
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 166 318,38	0,00	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	20 128 754,18	13 725 347,55	-6 403 406,63
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 247 505,58	448 880 603,99	454 119 879,09	5 239 275,10	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 247 505,58	448 880 603,99	454 119 879,09	5 239 275,10

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 166 318,38	-20 128 754,18	-13 725 347,55	6 403 406,63
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 531 171,63	22 600 000,00	24 500 000,00	1 900 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-2 343 521,12	-15 000 000,00	-16 600 000,00	-1 600 000,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	1 138 387,63		0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00		0,00	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	-14 288 726,62	0,00	0,00	0,00
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	14 203 629,90	-12 528 754,18	-5 825 347,55	6 703 406,63

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

EMPLOIS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026	RESSOURCES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Insuffisance d'autofinancement	0,00	12 528 754,18	5 825 347,55	-6 703 406,63	Capacité d'autofinancement	14 203 629,90	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	Financement de l'actif par l'État	5 504 312,00	9 595 000,00	9 554 710,60	-40 289,40
Investissements	47 506 548,62	72 361 610,51	67 296 427,50	-5 065 183,01	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	28 508 160,00	45 275 091,01	50 377 238,44	5 102 147,43
			0,00	0,00	Autres ressources	-760 430,00	16 014 617,39	5 788 407,41	-10 226 209,98
Remboursement des dettes financières	0,00			0,00	Augmentation des dettes financières				0,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	47 506 548,62	84 890 364,69	73 121 775,05	-11 768 589,64	TOTAL DES RESSOURCES (6)	47 455 671,90	70 884 708,40	65 720 356,45	-5 164 351,95
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(-6)	50 876,72	14 005 656,29	7 401 418,60	-6 604 237,69

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecart entre le BI 2026 et le BR1 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-50 876,72	-14 005 656,29	-7 401 418,60	6 604 237,69
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	4 711 544,64	23 959 445,18	23 854 099,50	-105 345,68
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-4 762 421,36	-37 965 101,46	-31 255 518,10	6 709 583,37
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	59 583 919,89	39 202 363,07	52 182 501,29	12 980 138,22
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-27 273 995,92	-11 408 907,04	-3 419 896,42	7 989 010,62
Niveau final de la TRESORERIE	86 857 915,81	50 611 270,12	55 602 397,71	4 991 127,60

BUDGET RECTIFICATIF n°1 2026
Tableau 6 - Situation patrimoniale
SIREMIP

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026	PRODUITS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026
Personnel			-	-	Subventions de l'Etat			-	-
dont charges de pensions civiles*			-	-	Fiscalité affectée			-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	434 194,78	361 415,00	361 415,00	-	Autres subventions			-	-
Intervention (le cas échéant)			-	-	Autres produits	502 222,47	680 183,00	680 183,00	-
TOTAL DES CHARGES (1)	434 194,78	361 415,00	361 415,00	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	502 222,47	680 183,00	680 183,00	-
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	68 027,69	318 768,00	318 768,00	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	502 222,47	680 183,00	680 183,00	-	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	502 222,47	680 183,00	680 183,00	-

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	68 027,69	318 768,00	318 768,00	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	165 993,60	201 651,00	201 651,00	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			0,00	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0,00	-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs				-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	234 021,29	520 419,00	520 419,00	-

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

EMPLOIS	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026	RESSOURCES	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	234 021,29	520 419,00	520 419,00	-
			-	-	Financement de l'actif par l'État			-	-
Investissements	69 376,38	560 000,00	560 000,00	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-	-
			-	-	Autres ressources			-	-
Remboursement des dettes financières				-	Augmentation des dettes financières				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	69 376,38	560 000,00	560 000,00	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	234 021,29	520 419,00	520 419,00	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	164 644,91	0,00	0,00	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	39 581,00	39 581,00	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Compte financier 2025	APRES BI 2026	APRES BR1 2026	Ecarts entre le BI 2026 et le BR1 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	164 644,91	-39 581,00	-39 581,00	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-39 443,54	280 813,00	280 813,00	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	204 088,45	241 232,00	241 232,00	-
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 504 708,55	2 004 739,47	2 465 127,55	460 388,08
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 001,92	-242 371,55	-281 814,92	39 443,37
Niveau final de la TRESORERIE	2 505 710,47	2 247 111,02	2 746 942,47	499 831,45

Université de Toulouse
BUDGET RECTIFICATIF n°1 2026
TABLEAU 9 - Tableau des opérations pluriannuelles (Dépenses et Recettes)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						Crédits de paiement						Restes	
			AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	AE BR1	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	CP BR1	Total CP N	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7)-(8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)-(6)-(8)-(11)		
PATRIMOINE	Ss total personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ss total fonctionnement	11 146 823,32	6 198 356,34	6 198 356,34	400 000,00	3 481 639,68	289 742,63	4 171 382,31	4 207 222,10	4 207 222,10	400 000,00	3 925 460,64	1 094 361,66	5 419 822,30	777 084,67	742 694,25
	Ss total investissement	266 795 215,63	191 938 682,42	191 938 682,42	-394 493,84	41 014 608,75	-19 500 296,99	21 119 817,92	158 471 035,24	158 471 035,24	-394 493,84	50 839 196,64	-8 725 216,56	41 719 486,24	53 736 715,29	12 867 978,86
TOTAL		277 942 038,95	198 137 038,76	198 137 038,76	5 506,16	44 496 248,43	-19 210 554,36	25 291 200,23	162 678 257,34	162 678 257,34	5 506,16	54 764 657,28	-7 630 854,90	47 139 308,54	54 513 799,96	13 610 673,11
FORMATION	Ss total personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total 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	0,00	0,00	0,00
	Ss total investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECHERCHE	Ss total personnel	111 744 333,82	66 085 314,85	66 085 314,85	-15 254,65	17 084 307,60	1 583 931,44	18 652 984,39	66 087 814,85	66 087 814,85	-15 254,65	17 084 307,60	1 581 431,44	18 650 484,39	27 006 034,58	0,00
	Ss total fonctionnement	66 208 084,08	38 463 366,88	38 463 366,88	29 500,00	14 394 550,82	-1 411 779,38	13 012 271,44	37 537 122,04	37 537 122,04	29 500,00	14 415 958,99	-585 679,42	13 859 779,57	14 732 445,76	78 736,71
	Ss total investissement	25 685 034,52	16 978 978,89	16 978 978,89	-14 245,35	3 625 731,91	1 745 668,09	5 357 154,65	16 139 343,07	16 139 343,07	-14 245,35	3 630 102,90	2 576 015,68	6 191 873,23	3 348 900,98	4 917,24
TOTAL		203 637 452,42	121 527 660,62	121 527 660,62	0,00	35 104 590,33	1 917 820,16	37 022 410,48	119 764 279,96	119 764 279,96	0,00	35 130 369,49	3 571 767,70	38 702 137,19	45 087 381,32	83 653,95
ENSEIGNEMENT	Ss total personnel	16 085 787,29	3 539 145,67	3 539 145,67	-7 000,00	3 652 206,79	82 240,72	3 727 447,51	3 539 395,78	3 539 395,78	-7 000,00	3 652 206,79	81 990,72	3 727 197,51	8 819 194,11	-0,11
	Ss total fonctionnement	26 006 924,25	10 984 045,53	10 984 045,53	65 429,10	5 877 604,11	1 779 313,54	7 722 346,75	10 495 412,88	10 495 412,88	65 429,10	5 878 482,41	2 041 579,82	7 985 491,33	7 300 531,97	225 488,07
	Ss total investissement	10 408 915,83	6 541 098,58	6 541 098,58	0,00	1 180 973,85	799 698,04	1 980 671,89	5 844 578,88	5 844 578,88	0,00	1 569 577,45	877 014,47	2 446 591,92	1 887 145,36	230 599,67
TOTAL		52 501 627,37	21 064 289,78	21 064 289,78	58 429,10	10 710 784,75	2 661 252,30	13 430 466,15	19 879 387,54	19 879 387,54	58 429,10	11 100 266,65	3 000 585,01	14 159 280,76	18 006 871,44	456 087,63
TOTAL	Ss total personnel	127 830 121,11	69 624 460,52	69 624 460,52	-22 254,65	20 736 514,39	1 666 172,16	22 380 431,90	69 627 210,63	69 627 210,63	-22 254,65	20 736 514,39	1 663 422,16	22 377 681,90	35 825 228,69	-0,11
	Ss total fonctionnement	103 361 831,65	55 645 768,75	55 645 768,75	494 929,10	23 753 794,61	657 276,80	24 906 000,50	52 239 757,02	52 239 757,02	494 929,10	24 219 902,04	2 550 262,06	27 265 093,20	22 810 062,40	1 046 919,03
	Ss total investissement	302 889 165,98	215 458 759,89	215 458 759,89	-408 739,19	45 821 314,51	-16 954 930,86	28 457 644,46	180 454 957,19	180 454 957,19	-408 739,19	56 038 876,99	-5 272 186,41	50 357 951,39	58 972 761,63	13 103 495,77
TOTAL		534 081 118,74	340 728 989,16	340 728 989,16	63 935,26	90 311 623,51	-14 631 481,90	75 744 076,86	302 321 924,84	302 321 924,84	63 935,26	100 995 293,42	-1 058 502,19	100 000 726,49	117 608 052,72	14 150 414,69

B - Recettes

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs					Restes à encaisser > N
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	RE BR1	TOTAL RE	
		(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)			(18)=(15)-(16)-(17)
PATRIMOINE									
	Total recette	277 942 038,95	51 556 116,31	226 385 922,64	142 303 193,59	47 186 023,07	-11 341 697,62	35 844 325,45	48 238 403,60
TOTAL		277 942 038,95	51 556 116,31	226 385 922,64	142 303 193,59	47 186 023,07	-11 341 697,62	35 844 325,45	48 238 403,60
FORMATION									
	Total recette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 078 513,07
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 078 513,07
RECHERCHE									
	Total recette	203 637 452,42	2 243 638,80	201 393 813,62	123 364 526,67	24 542 778,95	9 407 994,93	33 950 773,88	10 543 072,04
TOTAL		203 637 452,42	2 243 638,80	201 393 813,62	123 364 526,67	24 542 778,95	9 407 994,93	33 950 773,88	10 543 072,04
ENSEIGNEMENT									
	Total recette	52 501 627,37	2 601 166,09	49 900 461,28	37 872 531,77	96 111,32	1 388 746,15	1 484 857,47	102 859 988,71
TOTAL		52 501 627,37	2 601 166,09	49 900 461,28	37 872 531,77	96 111,32	1 388 746,15	1 484 857,47	102 859 988,71
TOTAL									
	Total recette	534 081 118,74	56 400 921,20	477 680 197,54	303 540 252,03	71 824 913,34	-544 956,54	71 279 956,80	205 719 977,42
TOTAL		534 081 118,74	56 400 921,20	477 680 197,54	303 540 252,03	71 824 913,34	-544 956,54	71 279 956,80	205 719 977,42