

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE
PORTANT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°3 2024**

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE DU 13 DECEMBRE 2024,

Vu le code de l'éducation ;

Vu le décret n°2024-3 du 2 janvier 2024 modifiant le décret n°2020-1527 en date du 7 décembre 2020 portant création de l'établissement public expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) ;

Vu les statuts de l'UCA ;

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

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

Vu l'avis du Directoire en date du 2 décembre 2024 ;

PRESENTATION DU PROJET

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

Après en avoir délibéré ;

DECIDE

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 3 573,54 ETPT, dont 2 712,47 ETPT sous plafond et 861,08 ETPT hors plafond
- 400 157 553 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 274 561 140 € personnel
 - 81 962 911 € fonctionnement
 - 43 633 502 € investissement
- 375 907 827 € de crédits de paiement dont :
 - 274 561 140 € personnel
 - 72 571 928 € fonctionnement
 - 28 774 759 € investissement
- 353 968 513 € de recettes
- - 21 939 314 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 13 160 418 € de variation de trésorerie
- - 14 042 103 € de résultat patrimonial
- - 4 688 145 € de capacité d'autofinancement (insuffisance d'autofinancement)
- - 24 272 924 € de variation du fonds de roulement

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

Membres en exercice : 41

Votes : 31

Pour : 25

Contre : 2

Abstentions : 4

**Le Président de l'Université
Clermont Auvergne,**

Signé électroniquement par
Mathias BERNARD



Le 16 décembre 2024

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : DELIB_CA_20241213_01

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

Budget rectificatif n°3 2024

Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 13 décembre 2024

Version du 29 novembre 2024

Note relative au budget rectificatif n°3 2024

Conseil d'administration du 13 décembre 2024

Dans le cadre du décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) et du décret du 2 janvier 2024 portant création de l'Université Clermont Auvergne et approbation de ses statuts, l'Établissement expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) a présenté au Directoire du 29 avril 2024, suite au Budget Initial de l'exercice 2024 voté le 15 décembre 2023, un budget rectificatif n°1 (BR1) d'ajustement des prévisions de masse salariale et de subvention pour charges de service public (SCSP). Ce budget a été approuvé par le Conseil d'Administration lors de sa séance du 31 mai 2024.

Un deuxième budget rectificatif (BR2), de mise à jour des données budgétaires sur l'ensemble de l'établissement et prenant en compte les nouveaux projets et les ajustements de crédits en recettes et dépenses a été voté le 4 octobre 2024.

Ce troisième budget rectificatif (BR3) dit de déprogrammation, est présenté au vote du Conseil d'Administration de façon concomitante au budget initial 2025. Prenant en compte la dégradation de la situation financière de l'établissement au BR2, il a été décidé de ne pas limiter ce BR de déprogrammation aux seules opérations pluriannuelles mais de l'étendre à l'ensemble du budget, hormis la masse salariale. Ainsi, il a été demandé, début novembre, à toutes les structures de l'Université, de déprogrammer les crédits qui ne seraient pas consommés d'ici la fin de l'exercice et de maintenir uniquement les crédits relatifs aux dépenses revêtant un caractère d'urgence.

Ce qu'il faut retenir

Ce budget rectificatif (BR) intègre donc la mise à jour des programmations des opérations pluriannuelles en parallèle du BI2025 présenté au vote, ainsi que la déprogrammation des dépenses et recettes de l'ensemble des structures de l'établissement (instituts, composantes et autres unités de formation, unités de recherche, services universitaires, directions). Il intègre également la prise en compte du projet ARTEMIS, nouvellement obtenu.

Pour information, en l'absence de nouvelle notification, la SCSP n'est pas modifiée dans ce budget.

A noter cependant que les prévisions de dépenses de masse salariale n'ont pas fait l'objet d'une mise à jour.

► **Les Principaux chiffres - Etablissement agrégé**

	Compte financier 2023	Budget rectificatif n°2 2024	Budget rectificatif n°3 2024
--	------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Solde budgétaire	- 7 850 578 €	- 39 779 615 €	- 21 939 314 €
------------------	---------------	----------------	----------------

Résultat	- 4 152 348 €	- 16 453 291 €	- 14 042 103 €
CAF	4 985 005 €	- 7 327 026 €	- 4 688 145 €
Variation du fonds de roulement	- 15 762 235 €	- 30 366 859 €	- 24 272 924 €
Niveau du fonds de roulement	70 317 079 €	35 849 430 €	41 943 365 €
Niveau de trésorerie	106 632 644 €	62 727 816 €	89 651 934 €

► **Les Principaux chiffres - par budget**

SOLDE BUDGETAIRE	
Etablissement principal	- 26 176 508 €
Budget annexe immobilier	+ 4 237 194 €
SOLDE BUDGETAIRE UCA	- 21 939 314 €

RESULTAT	
Etablissement principal	- 16 690 219 €
Budget annexe immobilier	2 648 116 €
RESULTAT UCA	- 14 042 103 €

CAF	
Etablissement principal	- 10 385 827 €
Budget annexe immobilier	5 697 682 €
CAF UCA	- 4 688 145 €

Le BR3 2024

Objectifs

Ce budget rectificatif prend en compte les éléments suivants :

- Mise à jour des opérations pluriannuelles

Comme pour chaque budget de déprogrammation, les prévisions de dépenses et recettes sur opérations pluriannuelles ont été mises à jour en parallèle des prévisions inscrites au BI 2025, budget présenté au vote du Conseil d'administration de façon concomitante au BR3. Ces prévisions sont retranscrites dans les tableaux 9 et 10 de la liasse budgétaire. Elles concernent les contrats de recherche, les contrats d'enseignement et les opérations immobilières.

- Mise à jour des appels à projets et des projets structurants

Les nouveaux appels à projets obtenus et non prévus au BR2 2024 ont été intégrés à ce budget rectificatif. Il s'agit notamment du projet FI Aura porté par l'ISIMA et du projet Artémis « Université européenne ».

Les prévisions des autres projets structurants ont été mises à jour en prenant en compte les projections d'atterrissage sur 2024.

- Déprogrammation globale à l'échelle de l'établissement

Prenant en compte les éléments de la situation financière de l'établissement au BR 2, il a été décidé de limiter les dépenses de fin d'exercice 2024 aux seules dépenses incompressibles ou urgentes et de déprogrammer les crédits restants sur l'ensemble de l'université (en dépenses et en recettes). En cohérence avec les orientations données au BI 2025, l'établissement enclenche ainsi son plan de réduction des dépenses de fonctionnement et d'investissement.

Les postes de logistique et notamment de fluides n'ont pas été impactés par cette déprogrammation compte tenu de leur caractère incompressible.

- Suspension de la contribution de l'établissement principal au budget annexe immobilier

Il est décidé de ne maintenir en recettes sur le BAI que la seule contribution de dévolution de l'Etat, versée par le biais de la SCSP. Ainsi à partir du BR3 2024 et pour le BI 2025, la participation établissement annuelle de 1 412 500 € prélevée sur la SCSP est suspendue et cette enveloppe conservée sur le budget principal pour en assurer sa soutenabilité.

Modifications des masses :

Les variations proposées au BR3 par rapport au BR2 sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	- €	- €
Fonctionnement	- 3 929 641 €	- 3 572 105 €
Investissement	- 10 103 921 €	- 6 630 412 €

	Recettes encaissées
Recettes globalisées	+ 2 070 364 €
Recettes fléchées	+ 5 567 420 €

Le tableau ci-dessous retrace les autorisations budgétaires conformément aux tableaux 2 présentés pour vote.

Budgétaire	CF 2023	BR2 2024	BR3 2024		
	Agrégé	Agrégé	Agrégé	Principal	BAI
AE Personnel	268 771 962 €	274 561 140 €	274 561 140 €	274 561 140 €	- €
AE Fonctionnement	62 995 582 €	85 892 552 €	81 962 911 €	81 644 727 €	318 184 €
AE Investissement	54 869 822 €	53 737 423 €	43 633 502 €	21 053 838 €	22 579 664 €
Total AE	386 637 366 €	414 191 115 €	400 157 553 €	377 259 705 €	22 897 848 €
CP Personnel	268 771 962 €	274 561 140 €	274 561 140 €	274 561 140 €	- €
CP Fonctionnement	54 325 309 €	76 144 033 €	72 571 928 €	72 134 610 €	437 318 €
CP Investissement	33 307 485 €	35 405 171 €	28 774 759 €	27 314 271 €	1 460 488 €
Total CP	356 404 756 €	386 110 344 €	375 907 827 €	374 010 021 €	1 897 806 €
Total RE	333 029 096 €	346 330 729 €	353 968 513 €	347 833 513 €	6 135 000 €
Solde budgétaire	- 23 375 660 €	- 39 779 615 €	- 21 939 314 €	- 26 176 508 €	4 237 194 €

Les principales évolutions

1. Budget principal

1.1. Les recettes (RE)

- Les recettes sur projets structurants

Les recettes d'I-Site ont été mises à jour à hauteur de 1,6 M€ prenant en compte les intérêts issus de la dévolution totale de la dotation (+1 M€) ainsi que les autres financements extérieurs notamment de Clermont Auvergne Métropole.

Une recette de 500k€, non inscrite au BR2, a également été ajoutée au titre de PUI 1. Cet encaissement dû à un décalage entre 2023 et 2024, porte la prévision totale à 1M€ sur 2024 pour ce projet.

Par ailleurs, l'UCA a été lauréate de nouveaux projets : FI Aura porté par l'ISIMA et pour lequel est prévu le versement de 400k€ sur 2024 et Artémis pour lequel la somme de 3,5M€ a été perçue en novembre 2024, les reversements aux universités européennes partenaires étant prévus en 2025.

- Les subventions sur opérations immobilières

Les prévisions d'encaissements sur opérations immobilières ont été réévaluées à la hausse (+1,2 M€), principalement sur l'opération STAPS 3ème tranche dont 1,1 M€ provenant d'une subvention du Feder.

- Les recettes de CVEC

La CVEC a été réévaluée prenant en compte le versement définitif 2023/2024, soit + 128 k€, pour un total prévisionnel sur 2024 de 2,4 M€, permettant ainsi de mettre à jour le tableau des opérations pluriannuelles et de calculer le montant des reliquats pour les exercices ultérieurs. Le CFVU s'est réuni le 05 novembre autour de la question de l'utilisation de ces sommes disponibles. Un bilan est établi en ce sens qui reprend les montants de reliquats suivants :

- 80 175€ pour le SUC
- 574 400€ pour le SUAPS
- 725 172€ pour le SSU
- 60 100€ pour le SUH

Pour rappel, la recette de CVEC est titrée l'année de son encaissement. L'utilisation des reliquats a donc un impact négatif sur le résultat et la variation du fonds de roulement l'année de son exécution.

1.2. Les dépenses de fonctionnement

Au total, le budget de fonctionnement du budget principal affiche une baisse de 3,7 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 3,3 M€ en crédits de paiement (CP).

Les déprogrammations sont réparties par pôles comme suit :

- Pôle formation : - 0,8 M€ en AE et - 0,7 M€ en CP
- Pôle recherche, I-Site et projets structurants : - 0,1 M€ en AE et CP
- Pôle vie universitaire : - 0,5 M€ en AE et - 0,4 M€ en CP
- Pôle services centraux : - 1,1 M€ en AE et - 0,9 M€ en CP
- Pôle logistique : - 0,2 M€ en AE et CP
- Pôle opérations immobilières : - 1 M€ en AE et CP

1.3. Les dépenses d'investissement

Au total, le budget d'investissement du budget principal affiche une baisse de 6,4 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 5,0 M€ en crédits de paiement (CP).

Les déprogrammations sont réparties par pôles comme suit :

-Pôle formation : - 0,6 M€ en AE et CP

-Pôle recherche, I-Site et projets structurants : - 2 M€ en AE et - 1,5 M€ en CP

-Pôle services centraux : - 1,6 M€ en AE et - 0,7 M€ en CP

-Pôle opérations immobilières : - 2,2 M€ en AE et CP

2. Budget annexe immobilier

Sur le volet recettes, comme indiqué en introduction, la contribution établissement de 1,4M€ a été suspendue sur 2024.

Côté dépenses, les opérations immobilières du BAI ont été réévaluées compte tenu des décalages d'opérations entre les exercices.

Ceci a conduit à déprogrammer 3,9 M€ en autorisations d'engagement et 1,9 M€ de crédits de paiement.

Focus opérations immobilières (budget principal + budget annexe immobilier) hors réserve

En autorisations d'engagement, une déprogrammation de l'ordre de -960 k€ en fonctionnement et de -2,2M€ en investissement a été inscrite.

Les principales déprogrammations concernent :

- L'opération 973 Extension puissance du bâtiment Turing : le projet ayant été modifié, pour la tranche 2024 l'inscription en AE et CP a été ajustée à la baisse pour -170k€ ;
- L'opération 1067 Amélioration thermique logement fonction ayant pris du retard, les inscriptions sont décalées et enregistrent -200k€ en AE et CP ;
- L'opération 1004 Supervision SSI 1ere Phase Campus Cezeaux est décalée et les inscriptions sont de -100k€ en AE et -150k€ en CP ;
- L'opération 1080 Observatoire Physique est décalée et les inscriptions sont de -115k€ en AE et -110k€ en CP
- L'opération 1061 Ad'apt Physique est décalée et les inscriptions sont de -285k€ en AE et -325k€ en CP

Sur le budget annexe immobilier les déprogrammations concernent notamment :

- L'opération 1017, dernière tranche de travaux de mise en sécurité DUNANT, est en fin de réalisation ; la déprogrammation concerne l'enveloppe des aléas non consommée pour -180k ;
- L'opération 1058 Restructuration Mitterrand, est notifiée depuis fin novembre, la contractualisation a permis d'ajuster les montants pour 2024 à hauteur de -2,5M€ en AE et -450k€ en CP (reprogrammés sur les années suivantes de 2025 à 2027) ;
- L'opération 1037 Regroupement des écoles paramédicales, a été reportée soit - 20k€ en CP (reprogrammés au BI 2025)

Les prévisions d'encaissements de recettes progressent de 1,2 M€ comme vu supra.

Les tableaux ci-dessous retracent, par site, les prévisions d'engagements et de paiements sur 2024, conformément au tableau des opérations pluriannuelles présenté pour vote.

AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Autorisations d'engagement - Budget initial 2024	Virements budgétaires	Autorisations d'engagement - Budgets rectificatifs 2024	Autorisations d'engagement - Total 2024
Tous sites	1 350 402 €	- 1 023 476 €	518 277 €	845 203 €
Cézeaux Pascal	8 098 118 €	- 960 517 €	- 5 908 156 €	1 229 445 €
Cézeaux Vasarely	344 570 €	- 273 571 €	15 536 €	86 535 €
Cézeaux Murat	1 153 299 €	- 13 520 €	- 82 674 €	1 057 105 €
Cézeaux Chebarde	140 000 €	124 880 €	262 383 €	527 263 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	26 679 226 €	- 2 193 123 €	424 532 €	24 910 635 €
<i>dont Learning Center</i>	430 000 €	427 323 €	176 000 €	1 033 323 €
Henri Dunant	314 528 €	- 101 396 €	62 324 €	275 456 €
Besse	526 699 €	- €	140 297 €	666 996 €
Montluçon	18 000 €	76 320 €	129 045 €	223 365 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	243 152 €	- 78 152 €	- 60 000 €	105 000 €
Réserve BAI	1 300 000 €	2 731 024 €	- 3 910 154 €	120 870 €
TOTAL	40 167 994 €	- 1 711 531 €	- 8 408 590 €	30 047 872 €

CREDITS DE PAIEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Crédits de paiement - Budget initial 2024	Virements budgétaires	Crédits de paiement - Budgets rectificatifs 2024	Crédits de paiement - Total 2024
Tous sites	1 515 864 €	- 1 096 246 €	530 794 €	950 412 €
Cézeaux Pascal	2 869 480 €	- 1 007 675 €	- 1 720 473 €	141 332 €
Cézeaux Vasarely	358 054 €	- 299 808 €	457 763 €	516 009 €
Cézeaux Murat	1 261 937 €	- 18 520 €	- 26 207 €	1 217 210 €
Cézeaux Chebarde	2 613 429 €	124 880 €	- 1 038 373 €	1 699 936 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	6 970 727 €	- 139 477 €	512 521 €	7 343 771 €
<i>dont Learning Center</i>	5 946 277 €	427 323 €	- 377 167 €	5 996 433 €
Henri Dunant	100 000 €	- 121 396 €	114 270 €	92 874 €
Besse	272 633 €	- €	305 371 €	578 004 €
Montluçon	140 546 €	76 320 €	977 663 €	1 194 529 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	4 192 904 €	- 79 525 €	- 33 627 €	4 079 752 €
Réserve BAI	1 300 000 €	703 989 €	- 1 882 162 €	121 827 €
TOTAL	21 595 574 €	- 1 857 458 €	- 1 802 460 €	17 935 655 €

Indicateurs du BR

	UCA Agrégé	Principal	BAI
Solde budgétaire	- 21 939 314 €	- 26 176 508 €	+ 4 237 194 €
	UCA Agrégé	Principal	BAI
Résultat prévisionnel	- 14 042 103 €	- 16 690 219 €	2 648 116 €
CAF	- 4 688 145 €	- 10 385 827 €	5 697 682 €
Variation prévisionnelle sur FDR	- 24 272 924 €	- 28 510 118 €	+ 4 237 194 €

Les modifications apportées au BR génèrent, par rapport aux prévisions du budget rectificatif n°2 2024 :

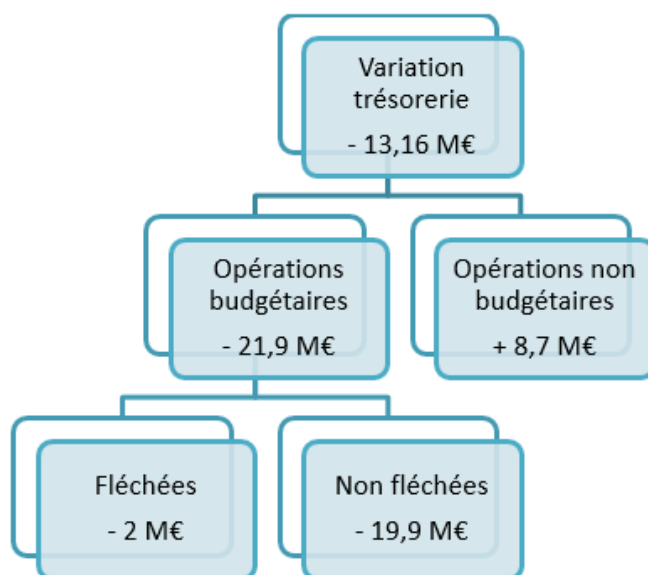
- Une diminution du déficit budgétaire de 17,8 M€ qui passe de -39,8 M€ à -21,9 M€, en raison d'une baisse des CP (- 10,2 M€) et d'une hausse des RE (+ 7,6 M€).
- Une amélioration du résultat patrimonial de 2,4 M€ sur l'agrégé le portant de - 16,5 M€ à - 14,0 M€. Cette variation est portée par le budget principal pour + 3,6 M€ et le BAI pour - 1,2 M€.
- Une amélioration de la capacité d'autofinancement de 2,6 M€ amenant à une insuffisance d'autofinancement de - 4,7 M€ après BR en agrégé, - 10,4 M€ pour le budget principal.
- Un prélèvement sur le fonds de roulement de 24,3 M€ en agrégé. Ce prélèvement s'élève à 28,5 M€ au budget principal. Le prélèvement sur le fonds de roulement signifie que l'établissement finance une partie de ses investissements sur ses fonds propres.
- Le fonds de roulement s'établit donc à 41,9 M€ sur l'agrégé et 7,3 M€ sur le budget principal.

Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

Indicateurs	Soumis au vote du CA					
	Compte financier 2023		Budget rectificatif n°2 2024		Budget rectificatif n°3 2024	
	Etablissement	Principal (dont I-Site)	Etablissement	Principal (dont I-Site)	Etablissement	Principal (dont I-Site)
Résultat	- 4 152 348 €	- 10 000 999 €	- 16 453 291 €	- 20 255 433 €	- 14 042 103 €	- 16 690 219 €
CAF	4 985 005 €	- 2 918 549 €	- 7 327 026 €	- 14 211 890 €	- 4 688 145 €	- 10 385 827 €
Variation du fonds de roulement	- 15 762 235 €	- 23 532 933 €	- 30 366 859 €	- 34 133 434 €	- 24 272 924 €	- 28 510 118 €
Niveau du fonds de roulement	70 317 079 €	35 792 289 €	35 849 430 €	1 658 856 €	41 943 365 €	7 282 172 €
Niveau de la trésorerie	106 632 644 €	67 118 825 €	62 727 816 €	23 303 315 €	89 651 934 €	49 740 213 €
Solde budgétaire	- 7 850 578 €	- 15 176 880 €	- 39 779 615 €	- 43 546 190 €	- 21 939 314 €	- 26 176 508 €
Ratios						
Fonds de roulement en nombre de jours	79	40	37	2	43	8
Trésorerie en nombre de jours	120	76	64	24	93	52
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	19,17%	19,59%	23,17%	23,49%	22,19%	22,46%
Dépendance aux financements de l'Etat	17,59%	17,79%	22,90%	23,41%	22,54%	22,95%
Taux de déficit	-1,23%	-3,09%	-4,63%	-5,89%	-3,96%	-4,84%
Poids des charges de personnel	79,30%	81,33%	78,97%	80,74%	79,18%	80,63%
Taux d'autofinancement	1,53%	-0,92%	-2,13%	-4,23%	-1,37%	-3,09%
Part de l'autofinancement dans l'investissement	13,27%	-8,11%	-20,69%	-44,02%	-16,29%	-38,02%

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

- Avec la légère baisse des produits encaissables (-0,3 %) et la stabilité des dépenses de personnel prévisionnelles, entre le BR2 et le BR3 2024, le poids des charges de personnel varie à la hausse de 0,2 points sur l'agrégé. Sur le principal, il s'améliore de près de 0,1 points avec la légère augmentation des produits, suite à la suspension de la contribution établissement sur le BAI.
Le taux de rigidité est inférieur au seuil de 82% sur l'agrégé et sur le budget principal. Cependant, cela mérite toujours une extrême vigilance y compris sur les exercices futurs. Ce taux reste bien prévisionnel car seul le compte financier prenant en compte les niveaux d'exécution en dépenses comme en recettes permettra d'analyser le poids réel de la masse salariale.
- Le résultat prévisionnel établissement s'améliore de 2,4 M€ en agrégé dont 3,6 M€ sur le budget principal par rapport au BR2 avec notamment la déprogrammation de dépenses de fonctionnement. Celui-ci reste très déficitaire (- 14,0 M€). Le taux de déficit est donc négatif (- 3,96 %), même s'il progresse de 0,7 points par rapport au BR2.
- Au vu de ce déficit, l'établissement présente des insuffisances d'autofinancement sur l'agrégé et le principal, respectivement de - 4,7 M€ et - 10,4 M€. Le taux d'autofinancement et la part de l'autofinancement sont en conséquence sous les seuils d'alerte.
- Le taux de dépendance aux financements de l'Etat se dégrade de 0,4 points.
- Le fonds de roulement s'élève à 41,9 M€ (+6M€ / BR2) et représente 43 jours de dépenses de fonctionnement, le seuil d'alerte étant fixé à 15 jours. Sur le budget principal, il s'élève à 7,3 M€, soit 8 jours de dépenses de fonctionnement. Ce dernier seuil constitue une forte alerte, le prélèvement sur le fonds de roulement reste important sur ce BR.
- La trésorerie s'élève à 89,7 M€ (+ 26,9 M€ / BR2), et représente 93 jours de fonctionnement, le seuil d'alerte étant fixé à 30 jours.
Elle se décompose comme suit :



Le montant global des autres encaissements et des autres décaissements est estimé selon une approche statistique des comptes de l'exercice précédent, pour les opérations non budgétaires. Ce montant prévisionnel doit donc être considéré avec prudence.

Trésorerie et fonds de roulement n'atteignent pas la cote d'alerte sur le budget agrégé, mais ils affichent une forte baisse par rapport au CF2023 et sont à mettre en relation avec les opérations pluriannuelles autofinancées en cours.

EN CONCLUSION

Ce budget rectificatif consiste à corriger le BR2 présenté en CA du 4 octobre avec la mise à jour : i) de la subvention pour charges de service public sur la base de la notification intermédiaire de juillet 2024, à hauteur de -0,2 M€, ii) de la déprogrammation des opérations immobilières à hauteur de 3,9 M€ en AE, iii) une déprogrammation des dépenses de logistique à hauteur de 200 k€ en AE, iv) de nouveaux projets tels que ARTEMIS (3,5M€), FI AURA (400k€) et des recettes supplémentaires pour PUI (500 k€) ainsi que des recettes mises à jour à hauteur de 1,6M€ pour l'ISITE ; v) des subventions sur opérations immobilières (1,5m€) ; et vi) des recettes CVEC à hauteur de 128 k€. Les dépenses de MS sont maintenues conformément à la BR2.

Les modifications apportées au BR3 génèrent une amélioration des indicateurs comparés au BR2, avec i) une diminution du déficit budgétaire de 17,8M€ qui passe de -39,8 M€ à 21,9 M€ sur l'agrégé, ii) une amélioration du résultat patrimonial de 2,4M€ sur l'agrégé le portant de -16,5 M€ à -14 M€ donc restant déficitaire ; iii) une amélioration de la CAF de 2,6M€, iv) un prélèvement sur le fonds de roulement (autofinancement des investissements) plus faible de 24,3M€ en agrégé et 28,5M€ sur le budget principal, le fonds de roulement s'établissant ainsi à 41,9 M€ sur l'agrégé et 7,3M€ sur le budget principal.

Les ratios de soutenabilité sont améliorés comparés au BR2 mais restent fragiles compte tenu des éléments contextuels, et d'un certain nombre de recettes perçues sur la fin d'année 2024 (ARTEMIS, CMA) avec un impact notamment en masse salariale en 2025, qui éloignent ponctuellement le poids de charge des personnels du seuil d'alerte de 83%. Ainsi, le fonds de roulement est de 41,9 M€ sur le budget agrégé et représente ainsi 43 jours de dépenses de fonctionnement soit au-dessus du seuil d'alerte fixé à 15 jours et en hausse comparé au BR2 (+5 jours). Sur le budget principal, il s'élève à 7,3 M€, soit 8 jours de dépenses de fonctionnement, ce qui constitue toujours une alerte forte, et justifie les actions associées au plan de maîtrise des dépenses validé par le CA du 26 juin 2024, dont les effets sont principalement attendus en année pleine 2026. Le niveau de trésorerie correspond à 93 jours de fonctionnement en agrégé, soit au-dessus du seuil d'alerte fixé à 30 jours et amélioré par rapport au BR2 (+29 jours), il est désormais au-dessus de 30 jours également sur le budget principal. Le poids des charges de personnels (MS/recettes encaissables) reste en-dessous des 80% sur le budget agrégé et de 80,63% sur le budget principal, mais doit être relativisé compte tenu des éléments précisés plus haut. Il faut rappeler que pour l'UCA, les mesures salariales ont représenté une charge supplémentaire de 29,2 M€ depuis 2022, avec un auto-financement in fine nécessaire de 12,6 M€, ce qui participe grandement à la dégradation des ratios de soutenabilité qui seront constés au BI 2025.

Ces éléments, couplés à l'incertitude budgétaire actuelle, confortent les actions engagées par l'établissement, visant à réduire les dépenses de masse salariale devant accompagner le redimensionnement des activités de l'établissement dans un contexte de diminution de l'effectif étudiant, mais également des dépenses de fonctionnement et d'investissement hors CPER, tout en portant une politique de développement des ressources propres, en lien étroit avec les Instituts. Compte tenu du contexte national et des objectifs de réduction de la dépense publique, ce troisième budget rectificatif 2024 place l'établissement sous forte contrainte en parallèle de l'élaboration de son budget initial 2025, avec une poursuite du plan de maîtrise des dépenses à prévoir sur plusieurs exercices, aussi bien sur la masse salariale que sur le fonctionnement et l'investissement non subventionné. Il est nécessaire de reconstruire un nouveau modèle économique, qui permettra de s'adapter au contexte. Des ajustements seront opérés grâce à la mise à jour de notre prospective financière, qui nécessite d'avoir des éléments contextuels plus stables pour être relancée. Nos outils

de pilotage, couplés à un nouveau modèle économique, nous permettront d'ajuster notre plan d'actions pour redresser la trajectoire financière de l'établissement et ainsi poursuivre ses ambitions notamment en matière d'investissements – à condition que l'Etat refinance les décisions qui s'imposent à ses opérateurs.

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

1. Autorisations budgétaires limitatives

Tableau des emplois (pour vote)

Budget établissement

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°3 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat *		
			En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois				Global
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	1 334,23		1 334,23
		Non permanents	12,33	27,18	39,51
		Titulaires	315,72	303,39	619,11
	CDI	1 662,28	330,57	1 992,84	
	CDD				
S/total EC					
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	991,81			991,81
	Non permanents	15,11	87,45	102,56	
	Titulaires	43,27	443,06	486,32	
	CDI	1 050,19	530,51	1 580,70	
S/total Biatss			2 712,47	861,08	3 573,54
Totaux					
					Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			2 966 (3)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

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

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

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

Tableau des autorisations budgétaires (pour vote)

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°3 2024
ETABLISSEMENT AGREGÉ

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES								
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle					CP Décaissements 2024					Encaissements 2024								
	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	RPRO	BR1	BR2	BR3	TOTAL			
Personnel	268 771 962	2 731 641	3 057 537	-	274 561 140	268 771 962	2 731 641	3 057 537	-	274 561 140	313 564 941	-	946 738	335 550	7 254 192	2 070 364	322 278 309	Recettes globalisées	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	73 567 786	629 786	535 178	-	74 732 750	73 567 786	629 786	535 178	-	74 732 750	263 964 710	-	485 550	295 178	500 000	265 245 438		Subvention pour charges de service public	
											645 295	296 945	-	80 000	317 000	1 339 240		Autres financements de l'Etat	
											2 280 590	-	-	-	127 994	2 408 584		Fiscalité affectée	
Fonctionnement	62 995 582	-	22 896 970	-	3 929 641	81 962 911	-	21 818 724	-	3 572 105	72 571 928								
											17 836 185	-	163 153	-	2 621 171	1 055 761	21 349 964	Autres financements publics	
											28 838 161	-	1 080 530	-	150 000	4 257 843	69 609	31 935 083	Recettes propres
											19 464 155	946 738	150 000	5 561 891	5 567 420	31 690 204		Recettes fléchées*	
											9 300 000	-	-	300 000	1 000 000	10 600 000		Financements de l'Etat fléchés	
Investissement	54 869 822	-	1 132 399	-	10 103 921	43 633 502	-	2 097 686	-	6 630 412	28 774 759								
											9 997 481	841 889	-	5 172 244	4 431 987	20 443 601		Autres financements publics fléchés	
											166 674	104 849	150 000	89 647	135 433	646 603		Recettes propres fléchées	
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	386 637 366	2 731 641	24 822 108	- 14 033 562	400 157 553	356 404 756	2 731 641	26 973 947	- 10 202 517	375 907 827	333 029 096	-	485 550	12 816 083	7 637 784	353 968 513		TOTAL DES RECETTES (C)	
CP (B)																			
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						-	-	-	17 840 301	-	23 375 660		2 246 091	14 157 864	-	21 939 314		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°3 2024
ETABLISSEMENT PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle					CP Décaissements 2024					Encaissements 2024						
	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	RPRO	BR1	BR2	BR3	TOTAL	
Personnel	268 771 962	2 731 641	3 057 537		274 561 140	268 771 962	2 731 641	3 057 537		274 561 140	306 017 441	- 946 738	335 550	7 254 192	3 482 864	316 143 309	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	73 567 786	629 786	535 178		74 732 750	73 567 786	629 786	535 178		74 732 750	256 417 210	-	485 550	295 178	1 912 500	259 110 438	Subvention pour charges de service public
											645 295	296 945		80 000	317 000	1 339 240	Autres financements de l'Etat
											2 280 590	-		-	127 994	2 408 584	Fiscalité affectée
Fonctionnement	62 476 220		22 874 422	- 3 705 915	81 644 727	53 801 399	21 679 998	- 3 346 787		72 134 610	17 836 185	- 163 153		2 621 171	1 055 761	21 349 964	Autres financements publics
											28 838 161	- 1 080 530	- 150 000	4 257 843	69 609	31 935 083	Recettes propres
											19 464 155	946 738	150 000	5 561 891	5 567 420	31 690 204	Recettes fléchées*
											9 300 000	-		300 000	1 000 000	10 600 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	22 865 729		4 605 602	- 6 417 493	21 053 838	28 348 491	3 938 391	- 4 972 611		27 314 271	9 997 481	841 889		5 172 244	4 431 987	20 443 601	Autres financements publics fléchés
											166 674	104 849	150 000	89 647	135 433	646 603	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	354 113 911	2 731 641	30 537 561	- 10 123 408	377 259 705	350 921 852	2 731 641	28 675 926	- 8 319 398	374 010 021	325 481 596,00	-	485 550,00	12 816 083,00	9 050 284,00	347 833 513,00	TOTAL DES RECETTES (C)
											25 440 256		2 246 091	15 859 843	-	26 176 508	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
					SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	-	-	17 369 682	-							

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°3 2024
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle					CP Décaissements 2024					Encaissements 2024						
	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	RPRO	BR1	BR2	BR3	TOTAL	
Personnel					-					-							Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					-					-							Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	519 362		22 548	- 223 726	318 184	523 910		138 726	- 225 318	437 318							- Autres financements de l'Etat
																	- Fiscalité affectée
																	- Autres financements publics
																	- Recettes propres
Investissement	32 004 093		- 5 738 001	- 3 686 428	22 579 664	4 958 994		- 1 840 705	- 1 657 801	1 460 488							Recettes fléchées*
																	- Financements de l'Etat fléchés
																	- Autres financements publics fléchés
																	- Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	32 523 455		- 5 715 453	- 3 910 154	22 897 848	5 482 904		- 1 701 979	- 1 883 119	1 897 806							TOTAL DES RECETTES (C)
CP (B)																	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						2 064 596		- 1 701 979	470 619	4 237 194							SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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

BUDGET Etablissement agrégé

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2024	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	107 985 803	107 985 803	10 130 251	10 176 969	3 153 496	3 154 762	121 269 550	121 317 534
D101-Formation initiale et continue Licence	106 737 280	106 737 280	3 371 956	3 414 540	2 275 637	2 268 301	112 384 872	112 420 121
D102-Formation initiale et continue Master	1 108 768	1 108 768	6 758 296	6 762 429	877 859	886 461	8 744 922	8 757 658
D103-Formation initiale et continue Doctorat	139 755	139 755	-	-	-	-	139 755	139 755
D105-Bibliothèques et Documentation	6 129 637	6 129 637	1 342 475	1 388 292	160 930	160 930	7 633 043	7 678 860
Recherche universitaire	84 119 099	84 119 099	20 032 307	17 733 988	7 303 227	5 813 377	111 454 633	107 666 464
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	26 724 843	26 724 843	5 250 700	4 625 643	699 468	630 871	32 675 011	31 981 358
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	8 808 718	8 808 718	908 084	676 674	301 578	295 462	10 018 381	9 780 854
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 953 074	8 953 074	1 681 937	1 347 225	1 320 218	1 276 692	11 955 229	11 576 990
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 488 460	4 488 460	1 124 343	889 519	1 347 479	755 396	6 960 282	6 133 376
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	20 772 019	20 772 019	2 279 846	1 597 136	121 137	70 384	23 173 001	22 439 538
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	14 371 984	14 371 984	8 787 398	8 597 792	3 513 347	2 784 572	26 672 729	25 754 348
D113-Diffusion des savoirs et musées	72 368	72 368	107 922	71 133	-	-	180 290	143 501
D114-Immobilier	6 227 607	6 227 607	34 010 666	28 245 086	29 582 074	16 636 445	69 820 347	51 109 138
D115-Pilotage et support	65 145 606	65 145 606	11 811 404	10 384 603	3 238 240	2 813 710	80 195 250	78 343 920
Vie Etudiante	4 881 020	4 881 020	4 527 886	4 571 856	195 535	195 535	9 604 440	9 648 411
D201-Aides directes	1 372 326	1 372 326	2 595 608	2 595 607	65 000	65 000	4 032 933	4 032 933
D202-Aides indirectes	696 558	696 558	683 909	684 339	10 000	10 000	1 390 467	1 390 897
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 812 136	2 812 136	1 248 369	1 291 910	120 535	120 535	4 181 040	4 224 581
TOTAL	274 561 140	274 561 140	81 962 911	72 571 928	43 633 502	28 774 759	400 157 553	375 907 827

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B **0**

Recettes par origine

RECETTES 2024	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	265 245 438	-	-	-	-	-	-	-	265 245 438
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	4 606 449	-	-	-	4 606 449
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	14 662 899	-	-	36 000	14 698 899
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	664 517	-	-	-	664 517
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	2 094 701	-	-	121 404	2 216 105
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	233 803	-	-	3 378 304	-	3 612 107
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	4 754 050	-	-	2 165 707	-	6 919 758
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	3 264 038	-	-	1 828 880	-	5 092 918
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	6 965 759	-	-	6 256 522	-	13 222 281
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	1 339 240	-	6 044 424	1 749 937	10 600 000	6 764 188	10 000	26 507 788
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	49 686	-	-	-	49 686
FD130-Autres recettes	-	-	2 408 584	87 890	8 106 894	-	50 000	479 199	11 132 567
TOTAL	265 245 438	1 339 240	2 408 584	21 349 964	31 935 083	10 600 000	20 443 601	646 603	353 968 513

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C **21 939 314**

BUDGET Etablissement Principal

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2024	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	107 985 803	107 985 803	10 130 251	10 176 969	3 153 496	3 154 762	121 269 550	121 317 534
D101-Formation initiale et continue Licence	106 737 280	106 737 280	3 371 956	3 414 540	2 275 637	2 268 301	112 384 872	112 420 121
D102-Formation initiale et continue Master	1 108 768	1 108 768	6 758 296	6 762 429	877 859	886 461	8 744 922	8 757 658
D103-Formation initiale et continue Doctorat	139 755	139 755	-	-	-	-	139 755	139 755
D105-Bibliothèques et Documentation	6 129 637	6 129 637	1 342 475	1 388 292	160 930	160 930	7 633 043	7 678 860
Recherche universitaire	84 119 099	84 119 099	20 032 307	17 733 988	7 303 227	5 813 377	111 454 633	107 666 464
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	26 724 843	26 724 843	5 250 700	4 625 643	699 468	630 871	32 675 011	31 981 358
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'informatique	8 808 718	8 808 718	908 084	676 674	301 578	295 462	10 018 381	9 780 854
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 953 074	8 953 074	1 681 937	1 347 225	1 320 218	1 276 692	11 955 229	11 576 990
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 488 460	4 488 460	1 124 343	889 519	1 347 479	755 396	6 960 282	6 133 376
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	20 772 019	20 772 019	2 279 846	1 597 136	121 137	70 384	23 173 001	22 439 538
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	14 371 984	14 371 984	8 787 398	8 597 792	3 513 347	2 784 572	26 672 729	25 754 348
D113-Diffusion des savoirs et musées	72 368	72 368	107 922	71 133	-	-	180 290	143 501
D114-Immobilier	6 227 607	6 227 607	33 692 482	27 807 768	7 002 410	15 175 957	46 922 499	49 211 332
D115-Pilotage et support	65 145 606	65 145 606	11 811 404	10 384 603	3 238 240	2 813 710	80 195 250	78 343 920
Vie Etudiante	4 881 020	4 881 020	4 527 886	4 571 856	195 535	195 535	9 604 440	9 648 411
D201-Aides directes	1 372 326	1 372 326	2 595 608	2 595 607	65 000	65 000	4 032 933	4 032 933
D202-Aides indirectes	696 558	696 558	683 909	684 339	10 000	10 000	1 390 467	1 390 897
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 812 136	2 812 136	1 248 369	1 291 910	120 535	120 535	4 181 040	4 224 581
TOTAL	274 561 140	274 561 140	81 644 727	72 134 610	21 053 838	27 314 271	377 259 705	374 010 021

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

-

Recettes par origine

RECETTES 2024	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	259 110 438	-	-	-	-	-	-	-	259 110 438
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	4 606 449	-	-	-	4 606 449
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	14 662 899	-	-	36 000	14 698 899
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	664 517	-	-	-	664 517
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	2 094 701	-	-	121 404	2 216 105
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	233 803	-	-	3 378 304	-	3 612 107
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	4 754 050	-	-	2 165 707	-	6 919 758
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	3 264 038	-	-	1 828 880	-	5 092 918
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	6 965 759	-	-	6 256 522	-	13 222 281
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	1 339 240	-	6 044 424	1 749 937	10 600 000	6 764 188	10 000	26 507 788
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	49 686	-	-	-	49 686
FD130-Autres recettes	-	-	2 408 584	87 890	8 106 894	-	50 000	479 199	11 132 567
TOTAL	259 110 438	1 339 240	2 408 584	21 349 964	31 935 083	10 600 000	20 443 601	646 603	347 833 513

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

26 176 508

BUDGET Budget annexe immobilier

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2024	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-
D101-Formation initiale et continue Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D102-Formation initiale et continue Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D103-Formation initiale et continue Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105-Bibliothèques et Documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
Recherche universitaire	-	-	-	-	-	-	-	-
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	-	-	-	-	-	-	-	-
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	-	-	-	-	-	-	-	-
D113-Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114-Immobilier	-	-	318 184	437 318	22 579 664	1 460 488	22 897 848	1 897 806
D115-Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
Vie Etudiante	-	-	-	-	-	-	-	-
D201-Aides directes	-	-	-	-	-	-	-	-
D202-Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	318 184	437 318	22 579 664	1 460 488	22 897 848	1 897 806
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B								4 237 194

Recettes par origine

RECETTES 2024	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	6 135 000	-	-	-	-	-	-	-	6 135 000
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130-Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6 135 000	-	-	-	-	-	-	-	6 135 000
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									-

Tableau d'équilibre financier (pour vote)

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

2. Equilibre financier

Equilibre financier Budget rectificatif n°3 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	21 939 314	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont budget principal</i>	26 176 508	-	<i>dont budget principal</i>
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-	4 237 194	<i>dont budget annexe immobilier</i>
Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	89 871	22 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	4 144 033	4 890 800	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	- 3 600 000	4 500 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	22 573 218	9 412 800	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	13 160 418	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>-</i>	<i>2 009 615</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>-</i>	<i>11 150 803</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	22 573 218	22 573 218	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Tableau des opérations pour comptes de tiers
(pour information)

Tableau des opérations pour le compte de tiers - Etablissement

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aides Mobilité (AMI)	47310000	Recettes à transférer	713 200,00	593 200,00
Univ Franco Allemand -LCSH	47310000	Recettes à transférer	92 450,00	30 250,00
Gratif Maîtres Stage	47310000	Recettes à transférer	0,00	450,00
23OPCTMA-OPCT FONDATION DU MAINE	47310000	Recettes à transférer	4 678,85	2 313,29
CF13UNFA - physique - Allocation Univ Franco Allemande	47310000	Recettes à transférer	45 550,00	0,00
OPCT1046	47310000	Recettes à transférer	122 800,87	1 620 000,00
Cotis Salariale RAFFP	47310000	Recettes à transférer	12 100,00	10 300,00
TVA	44551000	TVA à décaisser	3 153 253,40	2 634 286,54
Autres opérations pour comptes de tiers	47182800	Autres recettes à classer	-3 600 000,00	4 500 000,00
TOTAL			544 033,12	9 390 799,83

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

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°3 2024
ETABLISSEMENT AGREGÉ
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Personnel	265 435 859	2 697 735	3 019 586	-	271 153 180	Subventions de l'Etat	272 512 005	485 550	675 178	2 345 945	276 018 678
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	73 567 786	629 786	535 178	-	74 732 750	Fiscalité affectée	2 280 590	-	-	127 994	2 408 584
Fonctionnement autre que les charges de personnel	77 945 516	33 906	22 878 034	- 3 034 734	97 822 722	Autres subventions	26 976 339	-	7 096 160	- 2 636 524	31 435 975
						Autres produits	40 605 501	-	4 926 022	- 460 961	45 070 562
TOTAL DES CHARGES (1)	343 381 375	2 731 641	25 897 620	- 3 034 734	368 975 902	TOTAL DES PRODUITS (2)	342 374 435	485 550	12 697 360	- 623 546	354 933 799
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	2 411 188	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 006 940	2 246 091	13 200 260	-	14 042 103
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	343 381 375	2 731 641	25 897 620	- 623 546	368 975 902	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	343 381 375	2 731 641	25 897 620	- 623 546	368 975 902

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 1 006 940	- 2 246 091	- 13 200 260	2 411 188	- 14 042 103
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 284 104	-	1 021 359	537 371	21 842 834
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	11 600 666	-	578 532	309 678	12 488 876
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 676 498	- 2 246 091	- 12 757 433	2 638 881	- 4 688 145

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	2 246 091	12 757 433	-	4 688 145	Capacité d'autofinancement	7 676 498	-	-	2 638 881	-
Investissements	33 307 485	-	37 786 200	- 6 630 412	64 463 273	Financement de l'actif par l'État	1 398 000	-	-	-	1 398 000
Remboursement des dettes financières	160 308	19 580	-	-	179 888	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 850 663	-	1 277 275	- 3 175 358	7 952 580
						Autres ressources	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	33 467 793	2 265 671	50 543 633	- 6 630 412	69 331 306	Augmentation des dettes financières	440 100	- 420 812	35 688 514	-	35 707 802
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	6 093 935	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	19 365 261	- 420 812	36 965 789	- 536 477	45 058 382
						Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	14 102 532	2 686 483	13 577 844	-	24 272 924

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 2023	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-16 201 167	- 21 468 337	- 2 686 483	- 13 577 844	6 093 935	- 24 272 924
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-9 124 365	- 9 277 839	1 110 727	- 1 021 599	- 20 830 183	- 11 112 506
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-7 076 802	- 12 190 498	- 3 797 210	- 12 556 245	26 924 118	- 13 160 418
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	66 216 288	65 954 695	1 591 410	- 13 577 844	6 093 935	41 943 365
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-36 596 064	- 36 704 538	- 10 491 738	- 1 021 599	- 20 830 183	- 47 708 569
Niveau final de la TRESORERIE	102 812 352	102 659 233	12 083 148	- 12 556 245	26 924 118	89 651 934

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°3 2024

ETABLISSEMENT PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Personnel	265 435 859	2 697 735	3 019 586	-	271 153 180	Subventions de l'Etat	264 964 505	485 550	675 178	3 758 445	269 883 678
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	73 567 786	629 786	535 178		74 732 750	Fiscalité affectée	2 280 590		-	127 994	2 408 584
Fonctionnement autre que les charges de personnel	70 366 555	33 906	22 759 680	- 2 776 260	90 383 881	Autres subventions	26 976 339		7 096 160	- 2 636 524	31 435 975
						Autres produits	36 633 602		4 945 964	- 460 961	41 118 605
TOTAL DES CHARGES (1)	335 802 414	2 731 641	25 779 266	- 2 776 260	361 537 061	TOTAL DES PRODUITS (2)	330 855 036	485 550	12 717 302	788 954	344 846 842
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	3 565 214	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 947 378	2 246 091	13 061 964	-	16 690 219
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	335 802 414	2 731 641	25 779 266	788 954	361 537 061	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	335 802 414	2 731 641	25 779 266	788 954	361 537 061

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 947 378	- 2 246 091	- 13 061 964	3 565 214	- 16 690 219
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 229 053		1 041 731	570 527	14 841 311
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	7 628 767		598 474	309 678	8 536 919
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	652 908	- 2 246 091	- 12 618 707	3 826 063	- 10 385 827

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	2 246 091	12 618 707	-	10 385 827	Capacité d'autofinancement	652 908	-	-	3 826 063	-
Investissements	28 348 491	-	39 626 905	- 4 972 611	63 002 785	Financement de l'actif par l'Etat	1 398 000	-	-		1 398 000
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	9 850 663	-	1 277 275	- 3 175 358	7 952 580
Remboursement des dettes financières	160 308	19 580			179 888	Autres ressources					-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	28 508 799	2 265 671	52 245 612	- 4 972 611	73 568 500	Augmentation des dettes financières	440 100	- 420 812	35 688 514		35 707 802
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	5 623 316	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	12 341 671	- 420 812	36 965 789	650 705	45 058 382
						Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	16 167 128	2 686 483	15 279 823	-	28 510 118

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 2023	BI	Modification BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 23 532 933	- 16 167 128	- 2 686 483	- 15 279 823	5 623 316	- 28 510 118
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 9 363 939	9 542 449	1 121 452	- 981 824	- 20 813 583	- 11 131 506
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 14 168 994	- 25 709 577	- 3 807 935	- 14 297 999	26 436 899	- 17 378 612
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	35 792 289	17 673 459	- 734 780	- 15 279 823	5 623 316	7 282 172
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 31 326 536	- 9 987 048	- 10 675 587	- 981 824	- 20 813 583	- 42 458 041
Niveau final de la TRESORERIE	67 118 825	27 660 506	9 940 807	- 14 297 999	26 436 899	49 740 213

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°3 2024

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Personnel					-	Subventions de l'Etat	7 547 500			- 1 412 500	6 135 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					-	Fiscalité affectée					-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 578 961		118 354	- 258 474	7 438 841	Autres subventions					-
						Autres produits	3 971 899		- 19 942		3 951 957
TOTAL DES CHARGES (1)	7 578 961	-	118 354	- 258 474	7 438 841	TOTAL DES PRODUITS (2)	11 519 399	-	- 19 942	- 1 412 500	10 086 957
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 940 438	-	-	-	2 648 116	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	138 296	1 154 026	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 519 399	-	118 354	- 258 474	10 086 957	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 519 399	-	118 354	- 258 474	10 086 957

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 940 438	-	- 138 296	- 1 154 026	2 648 116
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 055 051		- 20 372	- 33 156	7 001 523
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	3 971 899		- 19 942		3 951 957
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 023 590	-	- 138 726	- 1 187 182	5 697 682

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	-	138 726	1 187 182	-	Capacité d'autofinancement	7 023 590	-	-	-	5 697 682
Investissements	4 958 994		- 1 840 705	- 1 657 801	1 460 488	Financement de l'actif par l'État					-
Remboursement des dettes financières					-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État					-
						Autres ressources					-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 958 994	-	- 1 701 979	- 470 619	1 460 488	Augmentation des dettes financières					-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	2 064 596	-	1 701 979	470 619	4 237 194	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 023 590	-	-	-	5 697 682
						Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-	-	-

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 2023	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Modifications BR3	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 331 765,55	2 064 596,00	0,00	1 701 979,00	470 619,00	4 237 194
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	239 574,03	86 100,00	-10 725,36	-39 774,64	-16 600,00	19 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	7 092 191,52	1 978 496,00	10 725,36	1 741 753,64	487 219,00	4 218 194
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	30 423 998,99	30 162 405,44	2 326 189,55	1 701 979,00	470 619,00	34 661 193
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 269 527,80	-5 378 001,83	183 848,67	-39 774,64	-16 600,00	5 250 528
Niveau final de la TRESORERIE	35 693 526,79	35 540 407,27	2 142 340,88	1 741 753,64	487 219,00	39 911 721

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie (pour information)

Tableau Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	102 812	143 046	120 446	100 185	147 447	124 155	98 385	171 166	149 346	124 987	125 135	91 427	1 498 535
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 608	2 840	4 671	136 671	2 989	3 750	100 455	2 572	2 896	49 268	10 561	3 996	322 278
Subvention pour charges de service public	0	0	0	133 381	0	0	91 647	0	444	39 470	-1 109	1 413	265 245
Autres financements de l'Etat	0	32	45	15	0	45	245	0	368	179	108	303	1 339
Fiscalité affectée	0	0	1 387	0	0	0	0	0	0	965	0	57	2 409
Autres financements publics	67	1 024	1 448	262	1 745	2 488	3 753	1 554	1 058	3 093	3 028	1 829	21 350
Recettes propres	1 542	1 784	1 791	3 013	1 244	1 217	4 811	1 018	1 026	5 561	8 534	395	31 935
A2. Recettes budgétaires fléchées	111	253	1 444	10 231	1 285	3 959	-7 413	1	1 964	8 832	2 940	8 083	31 690
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	2 268	0	2 658	0	0	0	5 249	425	0	10 600
Autres financements publics fléchés	0	233	1 350	7 920	1 252	1 265	-7 440	0	1 955	3 580	2 363	7 965	20 444
Recettes propres fléchées	111	21	94	42	33	36	27	1	9	4	152	118	647
A3. Opérations non budgétaires	69 635	5 380	2 753	-64 764	3 108	-3 768	14 067	1 945	-275	-5 591	-32 722	19 644	9 413
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	1	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	2	7
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	3	15
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA encaissée	68	122	106	92	104	84	70	8	84	1 596	200	100	2 634
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	2	7	239	4	0	356	900	0	1	19	0	728	2 257
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	69 564	5 251	2 408	-64 860	3 002	-4 208	13 096	1 935	-360	-7 218	-32 922	18 812	4 500
A. TOTAL	71 355	8 473	8 868	82 138	7 382	3 941	107 109	4 518	4 585	52 509	-19 221	31 724	363 381
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	27 943	28 961	26 442	25 223	27 953	28 058	29 800	25 355	25 749	27 849	38 143	30 733	342 208
Personnel	21 170	23 090	21 468	21 189	21 317	21 634	22 281	24 484	20 052	21 310	22 693	26 469	267 159
Fonctionnement	5 106	4 025	3 782	3 198	5 307	5 462	6 223	826	4 697	5 097	11 564	1 248	56 534
Intervention													
Investissement	1 667	1 847	1 191	835	1 328	962	1 295	45	1 000	1 442	3 886	3 016	18 515
B2. Dépenses sur recettes fléchées	2 691	1 654	2 412	1 458	2 259	1 329	2 834	774	2 865	1 900	9 782	3 743	33 700
Personnel	621	586	548	562	594	586	605	620	546	595	627	912	7 402
Fonctionnement	656	569	371	727	968	498	924	153	1 762	697	7 921	790	16 038
Intervention													0
Investissement	1 414	498	1 494	169	697	244	1 305	0	557	607	1 234	2 041	10 260
B3. Opérations non budgétaires	488	457	274	8 196	462	323	1 694	210	330	22 613	-33 438	-977	634
Emprunts : décaissement capital	0	0	0	0	0	32	0	0	0	0	0	32	63
Prêts : décaissement en capital	0	0	2	0	0	0	3	0	1	0	0	1	7
Dépôts et cautionnements	7	11	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	20
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA décaissée	345	269	280	201	435	268	358	24	251	280	221	222	3 153
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	53	85	48	73	37	40	93	0	4	398	50	110	991
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	83	93	-56	7 921	-9	-17	1 240	186	74	21 936	-33 710	-1 342	-3 600
B. TOTAL	31 122	31 073	29 128	34 877	30 674	29 710	34 328	26 338	28 945	52 361	14 487	33 499	376 542
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	40 233	-22 600	-20 261	47 261	-23 292	-25 769	72 781	-21 820	-24 360	148	-33 708	-1 775	-13 160
SOLDE CUMULE (1) + (2)	143 046	120 446	100 185	147 447	124 155	98 385	171 166	149 346	124 987	125 135	91 427	89 652	

Variation annuelle **-13 160**
 dont trésorerie fléchée = A2 - B2 **-2 010**
 dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 **8 779**
 dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 **-19 930**

Tableau Plan de trésorerie
BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	67 119	107 358	84 772	64 574	112 036	88 810	55 532	128 492	106 672	82 480	82 674	50 580	1 031 098
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 608	2 840	4 671	136 671	2 989	-3 797	100 455	2 572	2 896	49 268	11 973	3 996	316 143
Subvention pour charges de service public	0	0	0	133 381	0	-7 548	91 647	0	444	39 470	304	1 413	259 110
Autres financements de l'Etat	0	32	45	15	0	45	245	0	368	179	108	303	1 339
Fiscalité affectée	0	0	1 387	0	0	0	0	0	0	965	0	57	2 409
Autres financements publics	67	1 024	1 448	262	1 745	2 488	3 753	1 554	1 058	3 093	3 028	1 829	21 350
Recettes propres	1 542	1 784	1 791	3 013	1 244	1 217	4 811	1 018	1 026	5 561	8 534	395	31 935
A2 . Recettes budgétaires fléchées	111	253	1 444	10 231	1 285	3 959	-7 413	1	1 964	8 832	2 940	8 083	31 690
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	2 268	0	2 658	0	0	0	5 249	425	0	10 600
Autres financements publics fléchés	0	233	1 350	7 920	1 252	1 265	-7 440	0	1 955	3 580	2 363	7 965	20 444
Recettes propres fléchées	111	21	94	42	33	36	27	1	9	4	152	118	647
A3. Opérations non budgétaires	69 635	5 380	2 753	-64 764	3 108	-3 768	14 067	1 945	-275	-5 591	-32 722	19 644	9 413
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	1	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	2	7
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	3	15
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée	68	122	106	92	104	84	70	8	84	1 596	200	100	2 634
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	2	7	239	4	0	356	900	0	1	19	0	728	2 257
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	69 564	5 251	2 408	-64 860	3 002	-4 208	13 096	1 935	-360	-7 218	-32 922	18 812	4 500
A. TOTAL	71 355	8 473	8 868	82 138	7 382	-3 607	107 109	4 518	4 585	52 509	-17 808	31 724	357 246
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	27 937	28 948	26 381	25 027	27 888	28 021	29 624	25 355	25 582	27 804	37 943	29 810	340 320
Personnel	21 170	23 090	21 468	21 189	21 317	21 634	22 281	24 484	20 052	21 310	22 693	26 469	267 159
Fonctionnement	5 106	4 025	3 721	3 198	5 306	5 461	6 200	826	4 573	5 097	11 546	1 039	56 097
Intervention													0
Investissement	1 662	1 833	1 191	640	1 265	925	1 143	45	957	1 397	3 703	2 301	17 065
B2. Dépenses sur recettes fléchées	2 691	1 654	2 412	1 458	2 259	1 329	2 834	774	2 865	1 900	9 782	3 733	33 690
Personnel	621	586	548	562	594	586	605	620	546	595	627	912	7 402
Fonctionnement	656	569	371	727	968	498	924	153	1 762	697	7 921	790	16 038
Intervention													0
Investissement	1 414	498	1 494	169	697	244	1 305	0	557	607	1 234	2 031	10 250
B3. Opérations non budgétaires	488	457	272	8 191	461	322	1 690	210	329	22 612	-33 440	-978	615
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	32	0	0	0	0	0	32	63
Prêts : décaissement en capital	0	0	2	0	0	0	3	0	1	0	0	1	7
Dépôts et cautionnements	7	11	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	20
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA décaissée	345	268	278	196	434	267	354	24	250	279	220	220	3 134
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	53	85	48	73	37	40	93	0	4	398	50	110	991
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	83	93	-56	7 921	-9	-17	1 240	186	74	21 936	-33 710	-1 342	-3 600
B. TOTAL	31 116	31 059	29 065	34 676	30 608	29 672	34 149	26 338	28 776	52 315	14 285	32 564	374 625
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	40 239	-22 586	-20 198	47 462	-23 226	-33 279	72 960	-21 820	-24 192	194	-32 094	-840	-17 379
SOLDE CUMULE (1) + (2)	107 358	84 772	64 574	112 036	88 810	55 532	128 492	106 672	82 480	82 674	50 580	49 740	

Variation annuelle	-17 379
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-2 000
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	8 798
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	-24 177

Tableau Plan de trésorerie
Budget Annexe immobilier

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	35 694	35 688	35 674	35 611	35 410	35 344	42 854	42 675	42 675	42 506	42 461	40 846	467 437
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0	0	0	0	0	7 548	0	0	0	0	-1 413	0	6 135
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	0	7 548	0	0	0	0	-1 413	0	6 135
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2 . Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés													0
Autres financements publics fléchés													0
Recettes propres fléchées													0
A3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissement en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée													0
Dispositif d'intervention pour compte de tiers													0
Autres encaissements d'opérations non budgétaires													0
A. TOTAL	0	0	0	0	0	7 548	0	0	0	0	-1 413	0	6 135
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	5	13	61	195	65	37	175	0	167	45	200	923	1 888
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	61	0	1	0	23	0	124	0	18	209	437
Intervention													
Investissement	5	13	0	195	64	37	152	0	43	45	183	714	1 450
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10
Personnel													0
Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intervention													0
Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10
B3. Opérations non budgétaires	0	0	2	6	1	1	4	0	1	1	1	2	19
Emprunts : décaissement en capital													0
Prêts : décaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA décaissée	157,70	394,49	1 822,45	5 765,53	1 017,94	821,69	3 933,13	0,00	963,67	995,13	1 442,00	1 686,27	19
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. TOTAL	6	14	63	201	66	38	179	0	168	46	202	935	1 917
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-6	-14	-63	-201	-66	7 509	-179	0	-168	-46	-1 614	-935	4 218
SOLDE CUMULE (1) + (2)	35 688	35 674	35 611	35 410	35 344	42 854	42 675	42 675	42 506	42 461	40 846	39 912	

Variation annuelle	4 218
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-10
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	-19
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	4 247

Tableau des opérations liées aux recettes fléchées
(pour information)

Tableau BUDIET ETABLISSEMENT
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORIANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2024	2024	2025	2026	2026 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	8 304 987	6 295 371	-	-
Recettes fléchées (b)	138 104 107	31 690 204	16 809 506	24 033 149	44 177 394
Financements de l'État fléchés	19 184 350	10 600 000	10 050 000	5 567 500	13 732 500
Autres financements publics fléchés	114 567 126	20 443 601	6 613 548	18 454 649	30 398 834
Recettes propres fléchées	4 352 631	646 603	145 958	11 000	46 060
Dépenses sur recettes fléchées (c)	129 799 120	33 699 819	25 305 990	33 284 090	108 565 628
Personnel					
AE=CP	41 289 971	7 402 402	8 167 444	7 592 396	13 040 086
Fonctionnement et intervention					
AE	38 599 155	15 480 556	10 751 898	12 742 469	16 681 614
CP	37 051 086	16 037 682	10 765 309	13 115 004	17 286 610
Investissement					
AE	57 325 421	6 267 041	9 075 042	60 390 511	25 848 642
CP	51 458 063	10 259 735	6 373 237	12 576 690	78 238 932
Solde budlétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	8 304 987	- 2 009 615	- 8 496 484	- 9 250 941	- 64 388 234
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	2 201 113	9 250 941	64 388 234
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	1
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	8 304 987	6 295 371	-	-	1

Tableau BUDGET PRINCIPAL
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2024	2024	2025	2026	2027 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	7 609 534	5 609 918	-	-
Recettes fléchées (b)	137 404 107	31 690 204	16 809 506	24 033 149	44 177 394
Financements de l'État fléchés	19 184 350	10 600 000	10 050 000	5 567 500	13 732 500
Autres financements publics fléchés	113 867 126	20 443 601	6 613 548	18 454 649	30 398 834
Recettes propres fléchées	4 352 631	646 603	145 958	11 000	46 060
Dépenses sur recettes fléchées (c)	129 794 573	33 689 819	25 155 990	32 284 090	103 230 175
Personnel					
AE=CP	41 289 971	7 402 402	8 167 444	7 592 396	13 040 086
Fonctionnement et intervention					
AE	38 594 608	15 480 556	10 746 898	12 742 469	16 681 161
CP	37 046 539	16 037 682	10 760 309	13 115 004	17 286 157
Investissement					
AE	57 325 421	6 227 041	8 850 042	58 390 511	21 623 642
CP	51 458 063	10 249 735	6 228 237	11 576 690	72 903 932
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	7 609 534	- 1 999 615	- 8 346 484	- 8 250 941	- 59 052 781
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	2 736 566	8 250 941	59 052 781
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	7 609 534	5 609 918	-	-	-

Tableau BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2024	2024	2025	2026	2027 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	695 453	685 453	535 453	-
Recettes fléchées (b)	700 000	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	700 000	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	4 547	10 000	150 000	1 000 000	5 335 453
Personnel					
AE=CP	-	-	-	-	-
Fonctionnement et intervention					
AE	4 547	-	5 000	-	453
CP	4 547	-	5 000	-	453
Investissement					
AE	-	40 000	225 000	2 000 000	4 225 000
CP	-	10 000	145 000	1 000 000	5 335 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	695 453	- 10 000	- 150 000	- 1 000 000	- 5 335 453
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	464 547	5 335 453
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	695 453	685 453	535 453	-	-

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

3. Analyse de la soutenabilité

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles
(pour vote)

BUDGET ETABLISSEMENT
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures à 2024	AE consommées au titre des années antérieures à 2024	AE reportées ou reprogrammées en année 2024	AE nouvelles ouvertes en année 2024	Total des AE ouvertes pour l'année 2024	CP ouverts au titre des années antérieures à 2024	CP consommés au titre des années antérieures à 2024	CP reportés ou reprogrammés en année 2024	CP nouveaux ouverts en année à 2024	Total des CP ouverts pour l'année à 2024	Restes à engager en fin d'année 2024 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2024 (CP)
		(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)
PUI	2 500 000	353 668	353 668	364 443	982 778	1 347 221	324 987	324 987	393 124	982 778	1 375 902	799 111	-
PUI 2	4 000 000	-	-	660 000	2 052 675	1 392 675	-	-	660 000	2 052 675	1 392 675	2 607 325	-
ASDES	1 582 305	-	-	3 000	80 000	77 000	-	-	3 000	80 000	77 000	1 505 305	-
I-SITE	107 796 148	67 265 305	67 265 305	-	13 602 330	13 602 330	66 615 921	66 615 921	-	13 602 330	13 602 330	26 928 513	649 384
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	28 650 373	24 027 172	24 027 172	997 956	2 440 912	3 438 868	23 712 809	23 712 809	1 170 806	2 509 359	3 680 165	1 184 333	73 066
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	6 948 574	6 797 656	6 797 656	808	97 863	97 055	6 795 879	6 795 879	808	97 863	97 055	53 863	1 777
Contrats Recherche 2021 NF	12 935 873	7 862 459	7 862 459	502 345	2 284 220	2 786 565	7 578 917	7 578 917	706 510	2 342 315	3 048 825	2 286 849	21 282
Contrats Recherche 2021 FL	6 567 214	5 539 019	5 539 019	374 823	653 373	1 028 196	5 173 583	5 173 583	161 915	1 231 716	1 393 631	-	-
Contrats Recherche 2022 NF	8 324 414	2 092 334	2 092 334	40 161	2 901 514	2 861 354	1 945 584	1 945 584	108 288	3 087 912	2 979 624	3 370 726	28 479
Contrats Recherche 2023 NF	13 245 935	370 114	370 114	1 518 457	2 882 623	4 401 080	314 597	314 597	1 425 125	2 946 473	4 371 598	8 474 740	85 000
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 940	315 000	315 000	2 063 865	500 000	2 563 865	315 000	315 000	1 803 865	500 000	2 303 865	3 896 075	260 000
Contrats Recherche 2024 NF	11 117 145	-	-	1 461 631	-	1 461 631	-	-	1 448 331	-	1 448 331	9 655 514	13 300
Contrats Recherche 2024 FL	3 090 575	-	-	337 535	-	337 535	-	-	337 535	-	337 535	2 753 040	-
Total Contrats de Recherche	212 903 496	113 992 727	113 992 727	6 917 087	28 478 288	35 395 375	112 147 277	112 147 277	6 675 115	29 433 421	36 108 536	63 515 394	1 132 289
CVEC Part reportable NF	13 083 612	4 819 863	4 819 863	1 273 903	2 808 777	1 534 874	4 735 885	4 735 885	728 333	2 291 819	1 563 486	6 728 875	55 366
Autres contrats d'enseignement NF	2 916 582	632 638	632 638	96 968	1 212 249	1 115 281	505 634	505 634	26 348	1 212 729	1 239 077	1 168 663	3 208
CHOREOMUNDUS FL	3 120 004	3 063 240	3 063 240	13 074	38 580	51 654	3 042 733	3 042 733	39 011	111 171	72 160	5 111	0
Projet Master Choréomundus Gamma FL	4 618 337	2 837 846	2 837 846	-	1 033 700	1 033 700	2 488 677	2 488 677	-	1 033 700	1 033 700	746 791	349 169
MODEV FL	1 474 942	1 474 942	1 474 942	-	-	-	1 474 942	1 474 942	-	-	-	-	-
MonPassPro FL	3 031 020	1 404 437	1 404 437	-	350 000	350 000	1 400 942	1 400 942	-	350 000	350 000	1 276 583	3 495
FIAURA	1 979 937	-	-	35 230	-	35 230	-	-	35 230	-	35 230	1 944 707	-
Contrats Erasmus NF	8 970 460	3 031 248	3 031 248	220 000	1 892 258	1 672 258	3 030 976	3 030 976	220 000	1 892 258	1 672 258	4 263 954	3 272
AMI-CMA France FAMOUS	2 013 746	-	-	299 484	396 635	97 151	-	-	299 484	396 635	97 151	1 916 595	-
AMI-CMA France ORBIMOB	7 174 752	-	-	17 300	3 050 179	3 067 479	-	-	17 300	3 050 179	3 067 479	4 107 273	-
Projet ANR-CAP GS FL	16 238 591	2 028 948	2 028 948	-	1 939 564	1 939 564	1 900 072	1 900 072	8 602	1 939 564	1 948 166	12 270 079	120 274
Projet ANR CAP ART FL	3 000 000	111 459	111 459	-	406 944	406 944	111 459	111 459	-	406 944	406 944	2 481 597	-
ARTEMIS FL	8 640 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 640 000	-
Total Contrats d'Enseignement	76 261 983	19 404 619	19 404 619	1 824 751	13 128 886	11 304 135	18 691 319	18 691 319	1 199 348	12 684 999	11 485 651	45 550 228	534 784
Dévolution NF	169 253 481	81 412 555	81 412 555	2 375 000	1 845 152	529 848	80 233 029	80 233 029	345 000	734 806	1 079 806	87 311 078	629 568
Hors dévolution NF	28 599 798	12 637 439	12 637 439	1 560 793	4 373 586	2 812 793	9 757 835	9 757 835	1 734 270	6 872 142	5 137 872	13 149 566	554 525
Intracting FL	1 793 238	616 966	616 966	782 000	1 153 186	371 186	582 039	582 039	782 000	1 041 445	259 445	805 086	146 668
Pole mutualisé d'enseignement FL	17 863 287	17 863 227	17 863 227	60	-	60	17 858 340	17 858 340	60	-	60	-	4 887
Maison de l'innovation FL	4 477 038	4 347 604	4 347 604	114 435	15 000	129 435	4 144 399	4 144 399	114 435	192 605	307 040	1	25 600
Crèche partenariat public privé NF	31 410 987	19 685 355	19 685 355	109 350	818 863	709 513	9 181 244	9 181 244	120 992	1 350 000	1 229 008	11 016 118	9 984 617
Plan de relance NF	5 114 710	5 043 876	5 043 876	800	70 034	70 834	4 618 572	4 618 572	800	495 336	496 136	-	2
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS FL	14 600 000	-	-	-	210 000	210 000	-	-	-	70 000	70 000	14 390 000	140 000
UFR STAPS NF	6 751 202	6 103 938	6 103 938	244 880	282 383	527 263	4 931 265	4 931 265	244 880	1 455 056	1 699 936	120 001	0
Restructuration Mitterrand NF	30 000 000	682 850	682 850	2 500 000	24 703 000	22 203 000	231 102	231 102	450 000	1 133 000	683 000	7 114 150	21 971 747
Réhabilitation Gergovie FL	50 000 000	302 046	302 046	5 200	565 508	570 708	198 207	198 207	5 200	221 610	226 810	49 127 246	447 737
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche FL	15 000 000	-	-	-	40 000	40 000	-	-	-	30 000	30 000	14 960 000	10 000
Créative Centre FL	3 000 000	-	-	52 086	60 000	7 914	-	-	12 894	20 000	7 106	2 992 086	808
Learning Center FL	24 800 000	23 615 651	23 615 651	427 323	606 000	1 033 323	18 310 798	18 310 798	427 323	5 569 110	5 996 433	151 027	341 743
CRBC NF	22 424 099	22 299 099	22 299 099	125 000	-	125 000	21 917 313	21 917 313	125 000	-	125 000	-	381 786
Regroupement SSU- SST FL	6 500 000	4 547	4 547	-	40 000	40 000	4 547	4 547	20 000	30 000	10 000	6 455 453	30 000
Restructuration station Verrier BESSE FL	5 200 000	256 656	256 656	-	666 996	666 996	11 582	11 582	-	578 004	578 004	4 276 348	334 066
BU CEZEAUX	9 050 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 050 000	-
Total Programme pluriannuels d'investissement	445 837 840	194 871 808	194 871 809	1 711 531	31 759 404	30 047 873	171 980 273	171 980 273	1 857 458	19 793 114	17 935 656	220 918 158	35 003 754
Total	735 003 319	328 269 155	328 272 156	3 380 804	73 366 578	76 747 382	302 818 869	302 818 869	3 618 309	61 911 534	65 529 843	329 983 781	36 670 827

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures à 2024	Encaissements pour l'année 2024	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
PUI	2 500 000	-	2 500 000	1 500 000	1 000 000	-
PUI 2	4 000 000	-	4 000 000	-	1 600 000	2 400 000
ASDESR	1 582 305	490 305	1 092 000	65 520	163 800	862 680
I-SITE	107 796 148	1	107 796 147	84 898 488	12 115 701	10 781 958
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	28 650 373	161 086	28 489 288	21 506 119	4 718 778	2 264 391
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	6 948 574	- 109 077	7 057 651	5 047 606	2 010 045	-
Contrats Recherche 2021 NF	12 935 873	- 22 606	12 958 479	7 811 632	2 367 129	2 779 718
Contrats Recherche 2021 FL	6 567 214	-	6 567 214	5 619 039	948 175	-
Contrats Recherche 2022 NF	8 324 414	- 18 696	8 343 109	4 770 571	1 678 453	1 894 085
Contrats Recherche 2023 NF	13 245 935	- 1	13 245 936	3 513 981	3 562 954	6 169 000
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 940	-	6 144 940	525 000	728 160	4 891 780
Contrats Recherche 2024 NF	11 117 145	- 1	11 117 144	-	3 635 988	7 481 156
Contrats Recherche 2024 FL	3 090 575	- 0	3 090 575	-	726 303	2 364 272
Total Contrats de Recherche	212 903 496	501 014	212 402 482	135 257 957	35 255 486	41 889 040
CVEC Part reportable NF	13 083 612	- 0	13 083 612	8 986 915	2 058 727	2 037 970
Autres contrats d'enseignement NF	2 916 582	39 350	2 877 232	748 567	600 920	1 527 745
CHOREOMUNDUS FL	3 120 004	-	3 120 004	3 120 004	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL	4 618 337	-	4 618 337	4 492 337	36 000	90 000
MODEV FL	1 474 942	- 58	1 475 000	1 475 000	-	-
MonPassPro FL	3 031 020	-	3 031 020	1 650 320	274 950	1 105 750
FIAURA	1 979 937	-	1 979 937	-	395 987	1 583 950
Contrats Erasmus NF	8 970 460	330 000	8 640 460	3 923 533	1 225 588	3 491 339
AMI-CMA France FAMOUS	2 013 746	182 997	1 830 749	-	823 837	1 006 912
AMI-CMA France ORBIMOB	7 174 752	174 752	7 000 000	-	3 150 000	3 850 000
Projet ANR-CAP GS FL	16 238 591	4 237 898	12 000 693	4 050 693	1 350 000	6 600 000
Projet ANR CAP ART FL	3 000 000	-	3 000 000	675 000	337 500	1 987 500
ARTEMIS FL	8 640 000	-	8 640 000	-	3 456 000	5 184 000
Total Contrats d'Enseignement	76 261 983	4 964 938	71 297 044	29 122 369	13 709 509	28 465 166
Dévolution NF	169 253 481	- 14 019 722	183 273 203	94 815 896	6 135 000	82 322 307
Hors dévolution NF	28 599 798	25 338 548	3 261 250	716 250	440 000	2 105 000
Intracting FL	1 793 238	- 514 603	2 307 841	1 817 408	90 433	400 000
Pole mutualisé d'enseignement FL	17 863 287	4 451 381	13 411 906	13 411 906	-	-
Maison de l'innovation FL	4 477 038	1 087 038	3 390 000	3 390 000	-	-
Crèche partenariat public privé NF	31 410 987	5 503 443	25 907 544	8 312 890	1 083 000	16 511 654
Plan de relance NF	5 114 710	1 105 222	4 009 488	4 009 488	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS FL	14 600 000	9 350 000	5 250 000	50 000	-	5 200 000
UFR STAPS NF	6 751 202	5 664 975	1 086 227	-	1 086 227	-
Restructuration Mitterrand NF	30 000 000	25 000 000	5 000 000	-	-	5 000 000
Réhabilitation Gergovie FL	50 000 000	28 000 000	22 000 000	200 000	200 000	21 600 000
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche FL	15 000 000	8 200 000	6 800 000	-	-	6 800 000
Créative Centre FL	3 000 000	1 500 000	1 500 000	-	-	1 500 000
Learning Center FL	24 800 000	11 439 655	13 360 345	6 815 785	3 183 313	3 361 247
CRBC NF	22 424 099	2 406 448	20 017 651	20 017 651	-	-
Regroupement SSU-SST FL	6 500 000	5 800 000	700 000	700 000	-	-
Restructuration station Verrier BESSE FL	5 200 000	1 550 000	3 650 000	100 000	100 000	3 450 000
BU CEZEAUX	9 050 000	9 050 000	-	-	-	-
Total Programme pluriannuels d'investissement	445 837 840	130 912 385	314 925 455	154 357 274	12 317 973	148 250 208
Total	735 003 319	136 378 338	598 624 981	318 737 600	61 282 968	218 604 414

Tableau de suivi des opérations immobilières
(pour information)

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

	Années antérieures à 2024	Année 2024	Année 2025	Année 2026	Années > 2026	Total (autofinancement par l'établissement)
Dévolution NF	14 582 867	5 055 194	5 104 682	- 616 500	- 10 106 521	14 019 722
Hors dévolution NF	- 9 041 585	- 4 697 872	- 3 981 931	-	- 7 617 160	- 25 338 548
Intracting FL	1 235 369	- 169 012	- 795 000	- 2 373	245 619	514 603
Pole mutualisé d'enseignement FL	- 4 446 434	60	-	-	4 887	- 4 451 381
Maison de l' innovation FL	- 754 399	- 307 040	-	-	25 599	- 1 087 038
Crèche partenariat public privé NF	- 868 354	- 146 008	- 232 504	- 232 504	- 4 024 073	- 5 503 443
Plan de relance NF	- 609 084	- 496 136	-	-	2	- 1 105 222
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS FL	50 000	- 70 000	- 270 000	41 250	- 9 101 250	- 9 350 000
UFR STAPS NF	- 4 931 265	- 613 709	- 120 000	-	1	- 5 664 975
Restructuration Mitterrand NF	- 231 102	- 683 000	- 1 425 000	- 16 401 295	- 6 259 603	- 25 000 000
Réhabilitation Gergovie FL	1 793	- 26 810	- 260 000	2 682 500	- 30 397 483	- 28 000 000
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche FL	-	- 30 000	- 320 000	- 1 510 000	- 6 340 000	- 8 200 000
Créative Centre FL	-	7 106	- 250 000	850 000	- 2 092 894	- 1 500 000
Learning Center FL	- 11 495 013	- 2 813 120	178 500	-	2 689 978	- 11 439 655
CRBC NF	- 1 899 662	- 125 000	-	-	381 786	- 2 406 448
Regroupement SSU- SST FL	695 453	- 10 000	- 150 000	- 1 000 000	- 5 335 453	- 5 800 000
Restructuration station Verrier BESSE FL	88 418	- 478 004	- 1 187 381	- 1 892 427	1 919 394	- 1 550 000
BU CEZEAUX	-	-	50 000	- 2 000 000	- 7 000 000	- 9 050 000
Total toutes opérations	- 17 622 999	- 5 617 683	- 3 758 634	- 20 081 349	- 83 831 721	- 130 912 385

	Années antérieures à 2024	Année 2024	Année 2025	Année 2026	Années > 2026	Total (autofinancement par l'établissement)
HORS DEVOL	-30 770 555 €	-9 854 877 €	-7 288 316 €	-2 063 554 €	-61 748 358 €	-111 725 659 €
DEVOL	13 147 556 €	4 237 194 €	3 529 682 €	-18 017 795 €	-22 083 363 €	-19 186 726 €
TOTAL	-17 622 999 €	-5 617 683 €	-3 758 634 €	-20 081 349 €	-83 831 721 €	-130 912 385 €

Notice

- Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.
- Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagé".
- Colonne "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale à la somme des colonnes (12), (14) et (16).
- Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes. En effet, la prévision pluriannuelle des CP tient compte à la fois des CP ayant déjà fait l'objet d'une consommation d'AE mais également des CP à venir pour lesquels les engagements fermes n'ont pas encore été pris par l'établissement.
- Colonne (18) "Montant de l'opération envisagé" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans le dossier d'expertise lorsqu'il y en a un, ou aux éventuels réajustements du budget de l'opération.
- Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à de la prévision budgétaire.
- Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration un CPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit.

Les montants à renseigner correspondent à la date de notification (et non à la date à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification. Les montants notifiés peuvent être distincts des encaissements prévus. Ainsi un encaissement peut être prévu sur une année même si aucune notification n'a été reçue, notamment si le dossier d'expertise prévoyait l'existence de la recette extérieure.

- Colonne (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (BI ou BR).
- Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

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



BUDGET ETABLISSEMENT
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

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

Table with multiple columns: Opération, Nature, Coût total de l'opération, Prévission N (AE ouvertes les années antérieures à 2024, AE consommées les années antérieures à 2024, etc.), and Prévission N+1 et suivantes (AE prévues en 2025, CP prévus en 2025, etc.).

Restructuration Mitterrand NF	Personnel				-						-						
	Fonctionnement et intervention	423 000															
	Investissement	29 577 000															
Restructuration Mitterrand NF		30 000 000															
Régénération Gergovie FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	2 000 000															
	Investissement	48 000 000															
Régénération Gergovie FL		50 000 000															
Régénération Carnot- 1ère tranche FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	100 000															
	Investissement	14 900 000															
Régénération Carnot- 1ère tranche FL		15 000 000															
Créative Centre FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	180 000															
	Investissement	2 820 000															
Créative Centre FL		3 000 000															
Learning Center FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	520 000															
	Investissement	24 280 000															
Learning Center FL		24 800 000															
CRBC NF	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	702 427															
	Investissement	21 721 673															
CRBC NF		22 424 099															
Regroupement SSU- SST FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	10 000															
	Investissement	6 490 000															
Regroupement SSU- SST FL		6 500 000															
Restructuration station Verrier BESSE FL	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	200 000															
	Investissement	5 000 000															
Restructuration station Verrier BESSE FL		5 200 000															
BU CEZEAUX	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	10 000															
	Investissement	9 040 000															
BU CEZEAUX		9 050 000															
Total Programme pluriannuels d'inv	Personnel																
	Fonctionnement et intervention	129 482 042															
	Investissement	316 355 798															
Total Programme pluriannuels d'inv		445 837 840															
Ss total personnel		120 124 481															
Ss total fonctionnement et intervention		263 313 719															
Ss total investissement		351 565 119															
TOTAL		735 003 319															

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

ARTEMIS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	8 640 000	-	-	3 456 000	-	-	1 728 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
ARTEMIS FL		8 640 000	-	-	3 456 000	-	-	1 728 000
Total Contrats d'Enseignement	Financement de l'Etat*	12 244 706	8 479 812	1 888 862	8 479 812	1 888 862	1 876 032	-
	Autres financements publics**	56 942 245	18 770 619	11 708 892	18 770 619	11 708 892	5 284 143	11 400 954
	Autres financements***	2 110 094	1 871 939	111 755	1 871 939	111 755	126 400	9 777 637
Total Contrats d'Enseignement		71 297 044	29 122 369	13 709 509	29 122 369	13 709 509	7 286 575	11 400 954
Dévolution NF	Financement de l'Etat*	181 127 500	92 670 193	6 135 000	92 670 193	6 135 000	6 135 000	7 547 500
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	2 145 703	2 145 703	-	2 145 703	-	-	-
Dévolution NF		183 273 203,00	94 815 896,00	6 135 000,00	94 815 896,00	6 135 000,00	6 135 000,00	7 547 500,00
Hors dévolution NF	Financement de l'Etat*	923 600,00	443 600,00	75 000,00	443 600,00	75 000,00	405 000,00	-
	Autres financements publics**	2 337 650,00	272 650,00	365 000,00	272 650,00	365 000,00	300 000,00	1 400 000,00
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Hors dévolution NF		3 261 250,00	716 250,00	440 000,00	716 250,00	440 000,00	705 000,00	-
Intracting FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	750 000	350 000	-	350 000	-	-	400 000
	Autres financements***	1 557 841	1 467 408	90 433	1 467 408	90 433	-	-
Intracting FL		2 307 841	1 817 408	90 433	1 817 408	90 433	-	400 000
Pole mutualisé d'enseignement FL	Financement de l'Etat*	2 810 000	2 810 000	-	2 810 000	-	-	-
	Autres financements publics**	10 550 001	10 550 001	-	10 550 001	-	-	-
	Autres financements***	51 905	51 905	-	51 905	-	-	-
Pole mutualisé d'enseignement FL		13 411 906	13 411 906	-	13 411 906	-	-	-
Maison de l' innovation FL	Financement de l'Etat*	550 000	550 000	-	550 000	-	-	-
	Autres financements publics**	2 840 000	2 840 000	-	2 840 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Maison de l' innovation FL		3 390 000	3 390 000	-	3 390 000	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF	Financement de l'Etat*	25 907 544	8 312 890	1 083 000	8 312 890	1 083 000	1 098 000	1 098 000
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF		25 907 544	8 312 890	1 083 000	8 312 890	1 083 000	1 098 000	1 098 000
Plan de relance NF	Financement de l'Etat*	4 009 488	4 009 488	-	4 009 488	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Plan de relance NF		4 009 488	4 009 488	-	4 009 488	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS FL	Financement de l'Etat*	4 750 000	50 000	-	50 000	-	2 375 000	2 325 000
	Autres financements publics**	500 000	-	-	-	-	200 000	300 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS FL		5 250 000	50 000	-	50 000	-	2 575 000	2 625 000
UFR STAPS NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 086 227	-	1 086 227	-	1 086 227	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
UFR STAPS NF		1 086 227	-	1 086 227	-	1 086 227	-	-
Restructuration Mitterrand NF	Financement de l'Etat*	5 000 000	-	-	-	-	-	5 000 000
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Restructuration Mitterrand NF		5 000 000	-	-	-	-	-	5 000 000
Réhabilitation Gergovie FL	Financement de l'Etat*	9 500 000	200 000	200 000	200 000	200 000	50 000	2 262 500
	Autres financements publics**	12 500 000	-	-	-	-	50 000	3 250 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Gergovie FL		22 000 000	200 000	200 000	200 000	200 000	100 000	5 512 500
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche FL	Financement de l'Etat*	3 800 000	-	-	-	-	-	3 800 000
	Autres financements publics**	3 000 000	-	-	-	-	-	3 000 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche FL		6 800 000	-	-	-	-	-	6 800 000
Créative Centre FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 500 000	-	-	-	-	1 500 000	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Créative Centre FL		1 500 000	-	-	-	-	1 500 000	-
Learning Center FL	Financement de l'Etat*	2 180 000	1 780 000	300 000	1 780 000	300 000	-	100 000
	Autres financements publics**	11 134 285	5 035 785	2 883 313	5 035 785	2 883 313	178 500	3 036 687
	Autres financements***	46 060	-	-	-	-	-	-
Learning Center FL		13 360 345	6 815 785	3 183 313	6 815 785	3 183 313	178 500	3 182 747
CRBC NF	Financement de l'Etat*	15 000 000	15 000 000	-	15 000 000	-	-	-
	Autres financements publics**	5 000 000	5 000 000	-	5 000 000	-	-	-
	Autres financements***	17 651	17 651	-	17 651	-	-	-
CRBC NF		20 017 651	20 017 651	-	20 017 651	-	-	-
Regroupement SSU- SST FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	700 000	700 000	-	700 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Regroupement SSU- SST FL		700 000	700 000	-	700 000	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE FL	Financement de l'Etat*	1 850 000	100 000	100 000	100 000	100 000	930 000	720 000
	Autres financements publics**	1 800 000	-	-	-	-	240 000	1 560 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE FL		3 650 000	100 000	100 000	100 000	100 000	240 000	930 000
BU CEZEAUX	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
BU CEZEAUX		-	-	-	-	-	-	-
Total PPI	Financement de l'Etat*	257 408 132	125 926 171	7 893 000	125 926 171	7 893 000	7 688 000	14 213 000
	Autres financements publics**	53 698 163	24 748 436	4 334 540	24 748 436	4 334 540	768 500	4 950 000
	Autres financements***	3 819 160	3 682 667	90 433	3 682 667	90 433	-	-
Total PPI		314 925 455	154 357 274	12 317 973	154 357 274	12 317 973	8 456 500	19 163 000
Ss total financement de l'Etat		307 774 512	150 872 460	21 158 501	150 872 460	21 158 501	19 711 211	14 213 000
Ss total autres financements publics		270 140 496	153 673 735	36 173 062	153 673 735	36 173 062	16 871 532	26 006 252
Ss total autres financements		20 709 973	14 191 405	3 951 404	14 191 405	3 951 404	1 450 701	918 448
TOTAL		598 624 981	318 737 600	61 282 968	318 737 600	61 282 968	38 033 444	41 137 700
								139 433 271

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

LES DOCUMENTS ANNEXES

Programme Pluriannuel Immobilier
(pour information)

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

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2024 - Budget rectificatif n°3

EMPLOIS						RESSOURCES					
	2020	2021	2022	2023	2024 (BR3)		2020	2021	2022	2023	2024 (BR3)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	6 624 359	7 116 068	7 405 068	7 463 375	5 697 682
Remboursement du capital (emprunt)						Emprunt					
						Subvention	18 000 000	- 5 000 000	-	1 455 786	-
Investissements	21 119 199	- 888 826	4 161 766	1 587 395	1 460 488						
TOTAL DES EMPLOIS	21 119 199	- 888 826	4 161 766	1 587 395	1 460 488	TOTAL DES RESSOURCES	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 919 160	5 697 682
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	3 505 160	3 004 894	3 243 302	7 331 766	4 237 194	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 919 160	5 697 682	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	24 624 359	2 116 068	7 405 068	8 919 160	5 697 682

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

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

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

BUDGET PROPRE INTEGRE INSTITUT UNIVERSITAIRE DE TECHNOLOGIE
Autorisations budgétaires

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES 2024											RECETTES 2024					
	Montants										Montants					
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle					CP Décaissements 2024					Encaissements 2024					
	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL	
Personnel sur ressources propres	433 615				433 615	433 615	-	-	-	433 615	4 294 683	-	1 021 568	420 000	5 736 251	Recettes globalisées
											-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public (MESR)
											-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat (autres ministères)
											-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 316 205		257 020	- 205 913	1 573 225	1 316 205	-	285 810	- 205 913	1 602 015	267 800	-	4 300	-	272 100	Autres financements publics (UE, collectivités, ANR ...)
											4 026 883	-	1 017 268	420 000	5 464 151	Recettes propres (autres recettes que ci-dessus)
											-	-	-	-	-	Recettes fléchées (CPER - détail dans tableau 8)
Investissement	1 606 222		86 740	- 256 000	1 692 962	1 606 222	-	134 275	- 256 000	1 740 497	-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
											-	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
											-	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
											-	-	-	-	-	
											-	-	-	-	-	
											-	-	-	-	-	
											-	-	-	-	-	
TOTAL DES DEPENSES AE et CP	3 356 042	-	343 760	- 461 913	3 699 802	3 356 042	-	420 085	- 461 913	3 776 127	4 294 683	-	1 021 568	420 000	5 736 251	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) Recettes - CP						938 641	-	601 483	881 913	1 960 124	-	-	-	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) CP- Recettes