

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE
PORTANT APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE A DISTANCE DU
1^{er} JUILLET 2025,**

Vu le code de l'éducation ;

Vu l'ordonnance n°2014-1329 du 06 novembre 2014 relative aux délibérations à distance des instances administratives à caractère collégial ;

Vu le décret n°2014-1627 du 26 décembre 2014 relatif aux modalités d'organisation des délibérations à distance des instances administratives à caractère collégial ;

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 16 juin 2025 ;

Vu les documents transmis par voie électronique ;

Après en avoir délibéré ;

DECIDE

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 3 574,08 ETPT, dont 2 793,72 ETPT sous plafond et 780,36 ETPT hors plafond
- 370 241 346 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 281 663 051 € personnel
 - 64 860 319 € fonctionnement
 - 23 717 976 € investissement
- 369 059 825 € de crédits de paiement dont :
 - 281 663 051 € personnel
 - 63 025 350 € fonctionnement
 - 24 371 424 € investissement
- 351 025 251 € de recettes
- - 18 034 574 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 18 037 313 € de variation de trésorerie
- - 5 233 855 € de résultat patrimonial
- 3 619 740 € de capacité d'autofinancement
- - 8 121 979 € 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 : 30

Contre : 1

Abstentions : 0

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

Signé électroniquement par
Mathias BERNARD



Le 1 juillet 2025

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : DELIB_CA_20250701_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°1 2025

Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 27 juin 2025

Version du 11 juin 2025

Note relative au budget rectificatif n°1 2025

Conseil d'administration du 27 juin 2025

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'Etablissement expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) présente au Conseil d'administration du 27 juin 2025, suite au budget initial 2025 voté le 13 décembre 2024, un budget rectificatif n°1 (BR1) de mise à jour des données budgétaires.

Ce budget prend en compte la délibération du conseil d'administration n°2025-05-23-02 relative au plan d'action budgétaire 2025-2027, cette dernière ayant pour objectif un retour progressif à l'équilibre du budget en 2027.

Un second budget rectificatif dit de déprogrammation, sera présenté au vote du Conseil d'Administration de façon concomitante au budget initial 2026.

Ce qu'il faut retenir

Conformément au plan d'action budgétaire, ce budget rectificatif 1 (BR1) a été établi dans un objectif de retour progressif à l'équilibre financier en inversant la trajectoire constatée depuis 2023 et principalement liée à la non-compensation par l'Etat d'un certain nombre de charges. Il intègre les mesures prises dans le cadre du plan d'action budgétaire 2025-27 voté au conseil d'administration du 23 mai, notamment les efforts portant sur la diminution des dépenses de masse salariale (effet en tiers d'année de la campagne 2025 et efforts dans le cadre des campagnes des moyens provisoires), la diminution des dépenses de fonctionnement (-15% des dépenses de fonctionnement de gestion courante) et la suspension des opérations immobilières dites à maturité modérée et nécessitant un autofinancement complet. Ce BR1 met également à jour la subvention pour charges de service public selon la notification initiale et la mise à jour des recettes 2025 au vu du compte financier 2024.

En parallèle, ont été également prévus et/ou mis à jour les projets structurants et nouveaux appels à projets.

Ce BR1 prend en compte la dernière recapitalisation, telle que prévue dans la convention cadre et votée en CA, de Clermont Auvergne Innovation (CAI), filiale de l'UCA.

► **Les Principaux chiffres - Etablissement**

	Compte financier 2024	Budget initial 2025	Budget rectificatif n°1 2025*
--	------------------------------	----------------------------	--------------------------------------

Solde budgétaire	+ 128 498 €	- 33 778 124 €	- 18 034 574 €
------------------	-------------	----------------	----------------

Résultat	- 3 003 203 €	- 19 683 167 €	- 5 233 855 €
CAF	+ 6 010 903 €	- 9 526 696 €	3 619 740 €
Variation du fonds de roulement	- 10 751 472 €	- 22 926 607 €	- 8 121 979 €
Niveau du fonds de roulement	55 464 816 €	19 016 758 €	47 342 837 €
Niveau de trésorerie	101 941 479 €	52 803 152 €	83 904 166 €

*après prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2024

► **Les Principaux chiffres - par budget**

SOLDE BUDGETAIRE	
Etablissement principal	- 23 223 569 €
Budget annexe immobilier	5 188 995 €
SOLDE BUDGETAIRE UCA	- 18 034 574 €

RESULTAT	
Etablissement principal	- 7 880 183 €
Budget annexe immobilier	2 646 328 €
RESULTAT UCA	-5 233 855 €

CAF	
Etablissement principal	- 2 022 172 €
Budget annexe immobilier	5 641 912 €
CAF UCA	3 619 740 €

Le BR1 2025

Objectifs

Ce BR1 prend en compte les éléments suivants :

- Actualisation de la masse salariale et mise en œuvre du plan d'action budgétaire 2025-27

Une baisse de la masse salariale est prévue à hauteur de 2,2M€, répartie entre des efforts supplémentaires et un réajustement des prévisions du BI 2025. Les efforts (reports et suppressions de postes) portent sur la réduction déjà actée du nombre de postes dans le cadre de la campagne d'emplois enseignants et BIATSS, dans les campagnes des moyens provisoires 2024-2025 enseignants et BIATSS (renouvellements partiels sur les besoins identifiés comme non permanents), ainsi que de nouveaux efforts sur la campagne 2025-26, et sur les comités RH.

- Actualisation de la subvention pour charges de service public

Le BR1 intègre la notification initiale de SCSP d'avril 2025, actant notamment la compensation de la hausse du CAS Pension à hauteur de près de 4M€.

- Mise en œuvre du plan d'action budgétaire sur les dépenses de fonctionnement courant

Conformément aux échanges avec la Direction régionale académique de l'enseignement supérieur Auvergne-Rhône-Alpes (DRAES AURA), et suite à la délibération du CA du 23 mai 2025 relative au plan d'action budgétaire, les budgets de l'ensemble des structures (instituts, composantes, structures de recherche, directions et services) ont été revus à la baisse sur leur part gestion courante. Ainsi, une diminution de 15% par rapport au budget initial a été inscrite au BR1 sur ce périmètre.

- Mise à jour des recettes propres

En parallèle de la baisse des dépenses de fonctionnement et afin de permettre un retour progressif à l'équilibre, les recettes propres ont également été mises à jour, notamment sur la formation, en prenant en compte les inscriptions 2024-2025 et antérieures, et l'analyse du compte financier 2024. En ajustant ainsi au plus juste les prévisions au regard des exécutions antérieures, un travail d'amélioration des prévisions est initié, sur le volet des recettes comme des dépenses. Cette amélioration est un des objectifs du plan de fiabilisation du pilotage budgétaire qui a été voté au CA du 31 janvier 2025.

- Recapitalisation CAI

Conformément à la délibération du CA du 23 mai 2025, la recapitalisation de la filiale est inscrite au BR1 de l'UCA à hauteur de 0,3 M€ en investissement. Cette recapitalisation ne sera effective qu'après avis favorable du recteur de Région et de la DRFIP Auvergne Rhône Alpes.

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

La programmation budgétaire des enveloppes I-Site, PUI et CAP ART a été mise à jour en recettes et en dépenses prenant en compte le niveau de l'exécution sur les premiers mois de l'exercice 2025. Les reversements aux universités partenaires sur le projet Artémis ont été intégrés dans ce BR à hauteur de 1,1 M€.

Les nouveaux projets tels les AMI CMA Esan et PF-DD (procédés du futur décarbonés et durables) ainsi que le Cluster MIA ont également été prévus dans ce budget. Ces projets seront intégrés au tableau des opérations pluriannuelles dès la finalisation des conventionnements.

- Mise à jour des opérations immobilières

Les montants prévisionnels de dépenses et recettes du budget annexe immobilier et des opérations immobilières du budget principal ont été réévalués en fonction du compte financier 2024 et de l'avancement des opérations.

En parallèle, les opérations immobilières dites à maturité modérée, c'est-à-dire des opérations prévues dans la programmation pluriannuelle des investissements (PPI) mais non commencées, sont suspendues et ainsi retirées des tableaux pluriannuels (tableaux 9 et 10 de la liasse budgétaire). Elles

représentaient un montant total de dépenses de 38,5 M€ sur les exercices 2026 et suivants (pas d'impact sur 2025). Il s'agit essentiellement des opérations suivantes :

- Réhabilitation Carnot - Travaux : 12,0 M€
- BU Cézeaux : 9,1 M€
- Etude sur l'amélioration des performances pôle Chimie : 4,9 M€
- Protections solaires PPIO - Etudes : 2,0 M€
- Installation panneaux photovoltaïques : 1,5 M€
- Réhabilitation Gergovia - Tranche optionnelle : 9 M€

Modifications des masses :

Les variations proposées au BR1 par rapport au BI sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	- 2 202 217 €	- 2 202 217 €
Fonctionnement	+ 3 597 €	+ 1 304 567 €
Investissement	- 656 826 €	+ 1 923 607 €

	Recettes encaissées
Recettes globalisées	+ 11 829 981 €
Recettes fléchées	+ 4 939 526 €

Les principales évolutions

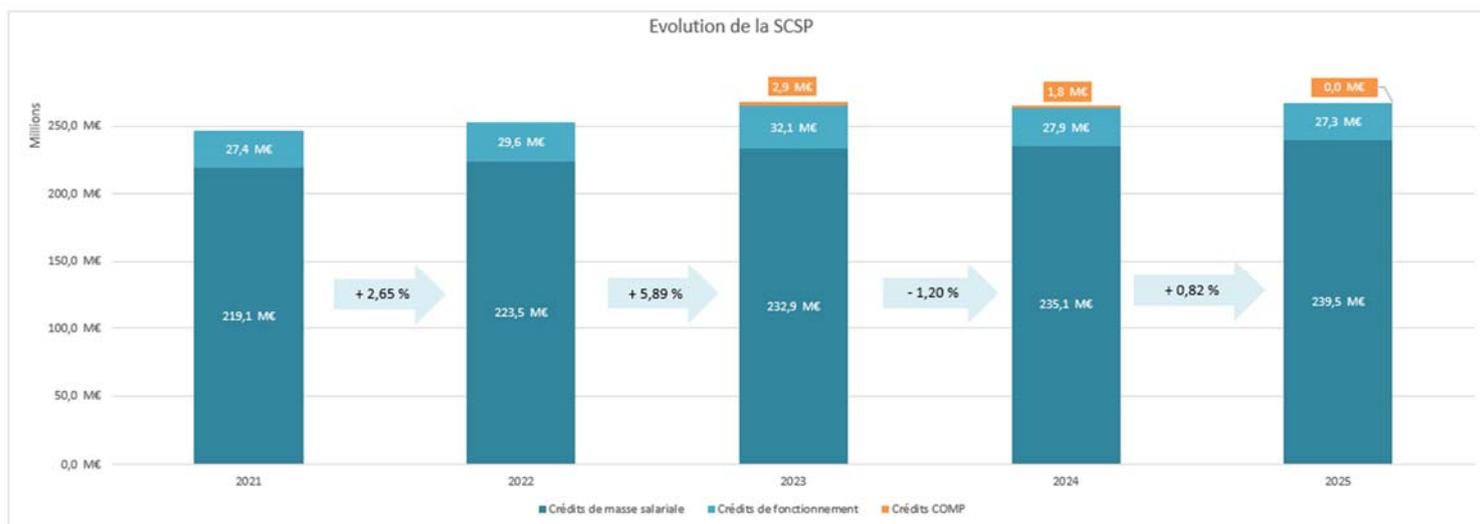
1. Les recettes (RE)

• 1.1. SCSP

Conformément à la notification initiale reçue en avril 2025, l'estimation de la Subvention pour Charges de Service Public a été revue à la hausse pour un montant de **3,7 M€**.

La notification initiale s'élève donc à **266,9 M€**. Le troisième versement du COMP (1,2 M€, soit 20%) prévu au BI 2025 a été retiré des prévisions. En effet, ce versement sera reporté sur 2026 sous condition d'atteinte des objectifs sur les différents volets.

La notification initiale intègre la compensation du CAS Pensions au 1^{er} janvier 2025 à hauteur de 4,0 M€ ainsi que la dévolution du patrimoine pour 6,1 M€ et le PPP pour 0,6 M€.



Le schéma ci-dessus retrace l'évolution de cette dotation. Sur le volet MS, la SCSP augmente de 1,89 % entre la notification définitive 2024 et la notification initiale 2025, ce qui est insuffisant au vu de l'augmentation de la masse salariale supportée par l'UCA (+ 4,9 %). Sur le volet fonctionnement, elle baisse de 1,84 % par rapport à 2024 sur les opérations immobilières et les actions spécifiques.

FOCUS COMP

2025 est la dernière année du COMP 2023-2025. Cependant, au vu de la notification tardive du montant alloué en 2023, le COMP pourra se poursuivre en partie sur 2026, notamment sur les dépenses de personnel prévues dans le projet initial sur 36 mois pour lesquelles les recrutements ont été reportés dans l'attente de notification.

Le dernier versement est en ce sens décalé sur 2026 afin de permettre aux établissements de la première vague d'établir un bilan complet sur les indicateurs votés.

Les tableaux ci-dessous retracent les exécutions 2023 et 2024 et les prévisions 2025 mises à jour du COMP par volet et par masse budgétaire.

Volet 1 : Transition écologique et développement soutenable

Objectif : Réduire l'empreinte environnementale de l'EPE UCA et structurer sa recherche en sciences de la durabilité

Montant alloué (part UCA) : 1 208 400 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	27 572 €	110 122 €	378 346 €	516 040 €
Fonctionnement	- €	117 069 €	140 500 €	257 569 €
Investissement	- €	- €	- €	- €
TOTAL	27 572 €	227 191 €	518 846 €	773 608 €

Le taux d'exécution du volet 1 du COMP au 31/12/2025 serait de 64 %.

Volet 2 : Recherche et innovation

Objectif : Acquisitions d'équipements structurants adossée au cycle de la donnée

Montant alloué (part UCA) : 1 320 600 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	13 771 €	51 370 €	82 465 €	147 605 €
Fonctionnement	215 000 €	- €	640 000 €	855 000 €
Investissement	47 484 €	151 940 €	- €	199 424 €
TOTAL	276 255 €	203 309 €	722 465 €	1 202 029 €

Le taux d'exécution du volet 2 du COMP au 31/12/2025 serait de 91 %.

Volet 3 : Métiers d'avenir - Métiers en tension

Objectif : Renforcer l'articulation des formations avec leur environnement socio-économique

Montant alloué (part UCA) : 814 200 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	- €	214 135 €	195 273 €	409 408 €
Fonctionnement	- €	- €	- €	- €
Investissement	- €	- €	- €	- €
TOTAL	- €	314 135 €	195 273 €	409 408 €

Le taux d'exécution du volet 3 du COMP au 31/12/2025 serait de 50 %.

Volet 4 : Bien-être et réussite des étudiants

Objectif : Mieux accompagner les étudiantes et étudiants en situation de handicap dans tous les aspects de leur vie étudiante

Montant alloué (part UCA) : 1 024 000 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	6 708 €	151 557 €	192 445 €	350 710 €
Fonctionnement	- €	191 271 €	72 500 €	263 771 €
Investissement	- €	- €	77 500 €	77 500 €
TOTAL	6 708 €	342 828 €	342 445 €	691 981 €

Le taux d'exécution du volet 4 du COMP au 31/12/2025 serait de 68 %.

Volet 5 : Gestion et pilotage

Objectifs :

-Améliorer et renforcer le pilotage de la masse salariale : suivi de la masse salariale et soutenabilité de l'offre de formation

-Mise en cohérence et interopérabilité des systèmes d'information dans un contexte de structuration de l'EPE avec deux établissements-composantes

Montant alloué (part UCA) : 1 102 400 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	9 116 €	84 366 €	191 490 €	284 972 €
Fonctionnement	- €	37 028 €	139 000 €	176 028 €
Investissement	- €	- €	50 000 €	50 000 €
TOTAL	9 116 €	121 394 €	380 490 €	511 000 €

Le taux d'exécution du volet 5 du COMP au 31/12/2025 serait de 46 %.

Volet 6 : Stratégie internationale

Objectif : Renforcer l'internationalisation des formations et de la recherche et améliorer la politique d'accueil des chercheurs internationaux

Montant alloué (part UCA) : 390 400 €

	CF 2023	CF 2024	BR1 2025	TOTAL PREVISIONNEL (au 31/12/2025)
Personnel	- €	54 793 €	67 349 €	122 142 €
Fonctionnement	- €	45 378 €	172 400 €	217 778 €
Investissement	- €	10 801 €	10 €	10 811 €
TOTAL	- €	110 972 €	239 759 €	347 649 €

Le taux d'exécution du volet du COMP au 31/12/2025 serait de 90 %.

Au BR1 2025, les dépenses s'élèvent à 2,4 M€. En prenant en compte le report du versement du solde de 20% sur 2026, le solde budgétaire du COMP est déficitaire du montant total des dépenses soit -2,4 M€.

En situation patrimoniale, la tranche 2025 du COMP présente un déficit de 2,3 M€ et un prélèvement sur le fonds de roulement de l'établissement de 2,4 M€.

- *1.2. Les recettes de formation*

Les recettes de formation continue, formation par l'apprentissage, diplômes d'université et taxe d'apprentissage ont été mises à jour à hauteur de 1,8 M€, notamment sur l'IAE, et les UFR Chimie, EUPI et Biologie. Ces recettes ont été réévaluées en fonction du nombre d'inscrits définitifs sur ces formations, de la régularisation de versements Formasup sur les années précédentes et de l'analyse du compte financier 2024.

- *1.3. Les subventions*

Les subventions affichent une hausse de 8,5 M€ au BR1 dont principalement :

- 7 M€ sur les opérations immobilières répartis entre le BAI 1,5 M€ et le budget principal pour 5,6 M€ :
 - Amphis : 0,2 M€
 - Repli BU Droit Lafayette : 0,3 M€
 - Maison de l'innovation : 0,3 M€
 - IUT Allier Campus 2020 : 0,5 M€
 - Réhabilitation Gergovia : 0,8 M€
 - Learning center : 3,5 M€
- 0,5 M€ pour le Cluster MIA et 0,2 M€ de subvention ANR rattachée au projet Artémis.

2. Les dépenses de personnel

• 2.1. Eléments de contexte

Le périmètre des données de masse salariale s'étend à l'ensemble de l'UCA, Fondation comprise, cela dans un souci de conformité avec les éléments figurant dans le tableau des emplois (tab1) et les données remontées notamment à la tutelle via le Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGECP).

Ne sont pas incluses les dépenses hors paie (telles que le capital décès, l'action sociale, ...).

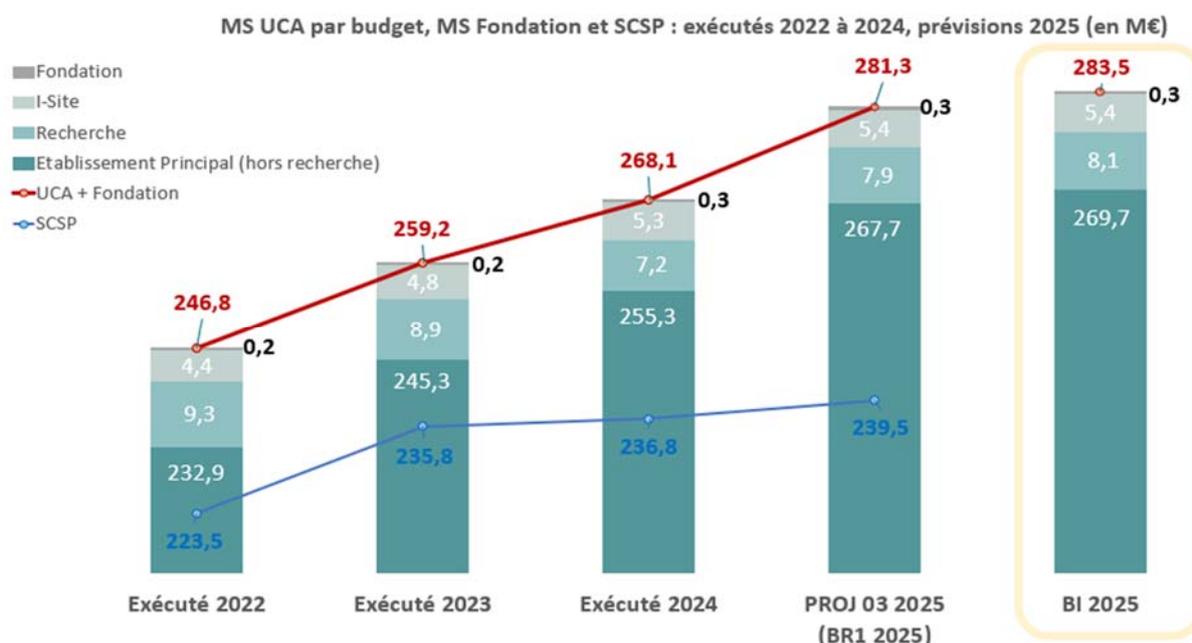
Le BR1 2025 a été réalisé en se basant sur les données de la paie de mars 2025. Les agents présents en paie de mars sont projetés sur 2025 selon les informations connues.

Sont ajoutés ensuite un certain nombre d'éléments impactant l'année 2025 sous la forme d'hypothèses prises à un temps T (les éléments transmis jusqu'au 08 avril 2025 ont été intégrés), dont la prévision de la campagne d'emplois des moyens provisoires 2025/2026.

• 2.2. Prévision d'atterrissage du BR1 2025

A fin 2025, la projection prévoit un atterrissage à hauteur de **281,3 M€**, soit un écart de -2,2M€ (-0,8%) par rapport au BI 2025.

Par rapport à 2024, le BR1 2025 prévoit ainsi une hausse de +13,2 M€, soit +4,9%, répartie comme présenté ci-dessous.



L'écart de -2,2M€ entre le BI 2025 et le BR1 2025 porte pour -2M€ sur la fraction budget principal hors Recherche et pour -0,2M€ sur la fraction Recherche.

• 2.3. Analyse des écarts entre le BI 2025 et le BR1 2025

❖ Analyse globale

L'écart de -2 202 k€, observé entre le BI et la projection actualisée, porte pour 75% sur la partie indiciaire (-1 661 k€) et pour 25% sur les Enveloppes Ad Hoc (-541 k€).

Sur la partie indiciaire, on observe une répartition inégale entre les titulaires (-231 k€) et les non titulaires (-1 430 k€).

	EXECUTE 2024	BI 2025	PROJ 03 à fin 2025	Ecart PROJ 03 2025 vs BI 2025	
				Montant	
					%
Titulaires	2 309 ETP	2 360 ETP	2 333 ETP	-26 ETP	- 1,1%
Non titulaires	1 204 ETP	1 275 ETP	1 241 ETP	-35 ETP	- 2,7%
ETP MOYEN ANNUEL	3 513 ETP	3 635 ETP	3 574 ETP	-61 ETP	- 1,7%
Titulaires	+ 190 955k€	+ 200 372k€	+ 200 141k€	- 231k€	- 0,1%
Non titulaires	+ 45 875k€	+ 48 865k€	+ 47 435k€	- 1 430k€	- 2,9%
MASSE SALARIALE INDICIAIRE	+ 236 830k€	+ 249 236k€	+ 247 575k€	- 1 661k€	- 0,7%
ENVELOPPES AD HOC	+ 31 271k€	+ 34 271k€	+ 33 730k€	- 541k€	- 1,6%
MASSE SALARIALE	+ 268 101k€	+ 283 508k€	+ 281 306k€	- 2 202k€	- 0,8%

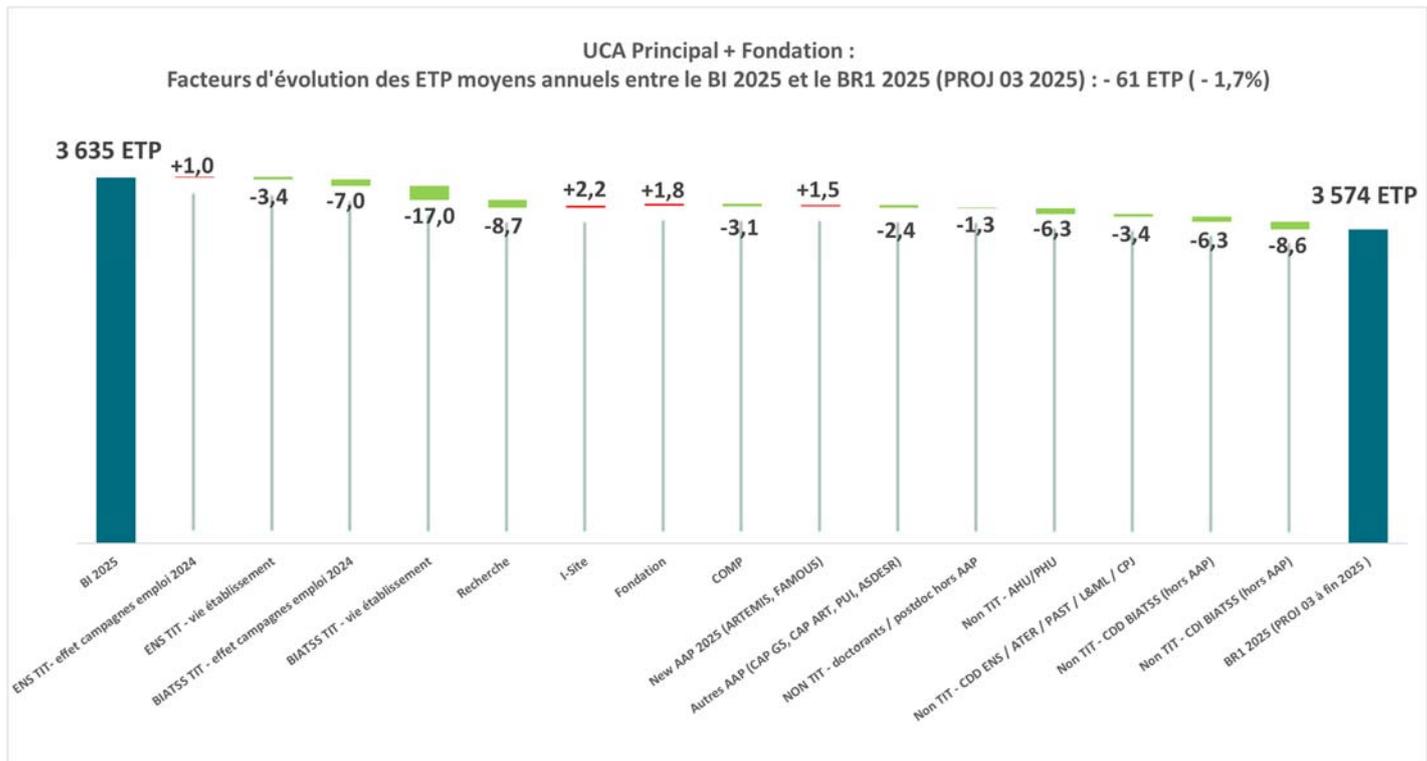
Les ETP moyens annuels prévus au BR1 2025 sont de **3 574 ETP**, soit -61 ETP par rapport au BI 2025.

Par rapport à l'exécuté 2024 on prévoit une évolution de + 1,8% ETP moyens annuels (3 513 ETP), soit +61,5 ETP. 40% de cette augmentation est lié à la population titulaire (+24,5 ETP), reflet de l'extension année pleine des campagnes d'emploi 2024. Les besoins en contractuels financés par les AAP sont aussi en augmentation par rapport à 2024 (+52,6 ETP). Ce phénomène est la traduction de la mise en œuvre de nouveaux d'AAP en 2025 (ARTEMIS et FAMOUS), de l'arrivée à maturité du COMP (+11,2 ETP / 2024) ou encore d'une activité importante sur la recherche (+21,3 ETP) ou sur les AAP déjà en cours.

Une baisse est prévue sur les ETP moyens annuel contractuels hors AAP (-22 ETP) par rapport au BI 2025, une baisse également constatée par rapport au CF 2024 (-15 ETP) ; effet des efforts de réduction et de rationalisation engagés l'an dernier et poursuivis cette année pour la campagne des moyens provisoires 2025/2026.

❖ Analyse des ETP

Le graphique ci-dessous fait apparaître les principaux facteurs d'évolution des ETP entre le BI 2025 et le BR1 2025 (-61 ETP).



La population des titulaires pèse pour 43% (-26,4 ETP) de l'écart global, lié essentiellement aux BIATSS à hauteur de -24 ETP avec -7 ETP liés à la campagne d'emploi 2024 par des endorecrutements et -17 ETP liés à la vie de l'établissement (renouvellements ou prolongations de disponibilités, détachements, mutations, CLD/CLM).

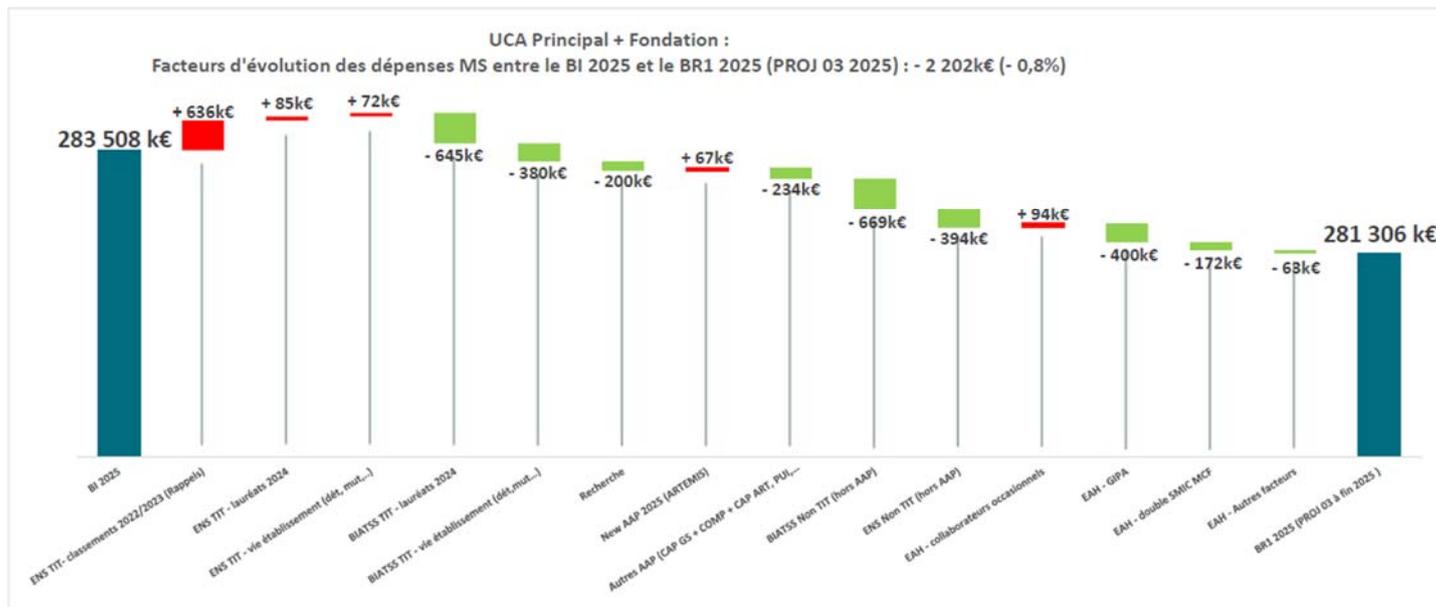
Sur la population des non titulaires (-34,5 ETP), il est important de distinguer ce qui relève de la recherche ou des AAP du reste des moyens contractuels :

On constate un écart de -8,7 ETP sur la Recherche, I-SITE et les AAP, avec le décalage du nouveau FEDER au dernier trimestre 2025 qui génère -8,7 ETP, des besoins légèrement en hausse sur I-SITE, le Fondation et ARTEMIS qui génèrent +5,5 ETP et enfin des décalages et difficultés de recrutements sur les autres AAP et COMP, à hauteur de -5,5 ETP.

On observe un écart de -25,9 ETP sur les autres moyens contractuels, avec -14,9 ETP sur les contractuels BIATSS hors AAP (recrutements prévus à la campagne des moyens provisoires 2024-25 non réalisés ou décalés), -3,4 ETP sur les contractuels enseignants (décalages de recrutements ou infructueux) et enfin -7,6 ETP sur les AHU/PHU et Doctorants/post doctorants (décalages de recrutements ou infructueux).

❖ **Analyse de la masse salariale**

Le graphique ci-dessous fait apparaître les principaux facteurs d'évolution de prévision de la masse salariale entre le BI 2025 et le BR1 2025, permettant d'expliquer l'écart de -2,2M€.

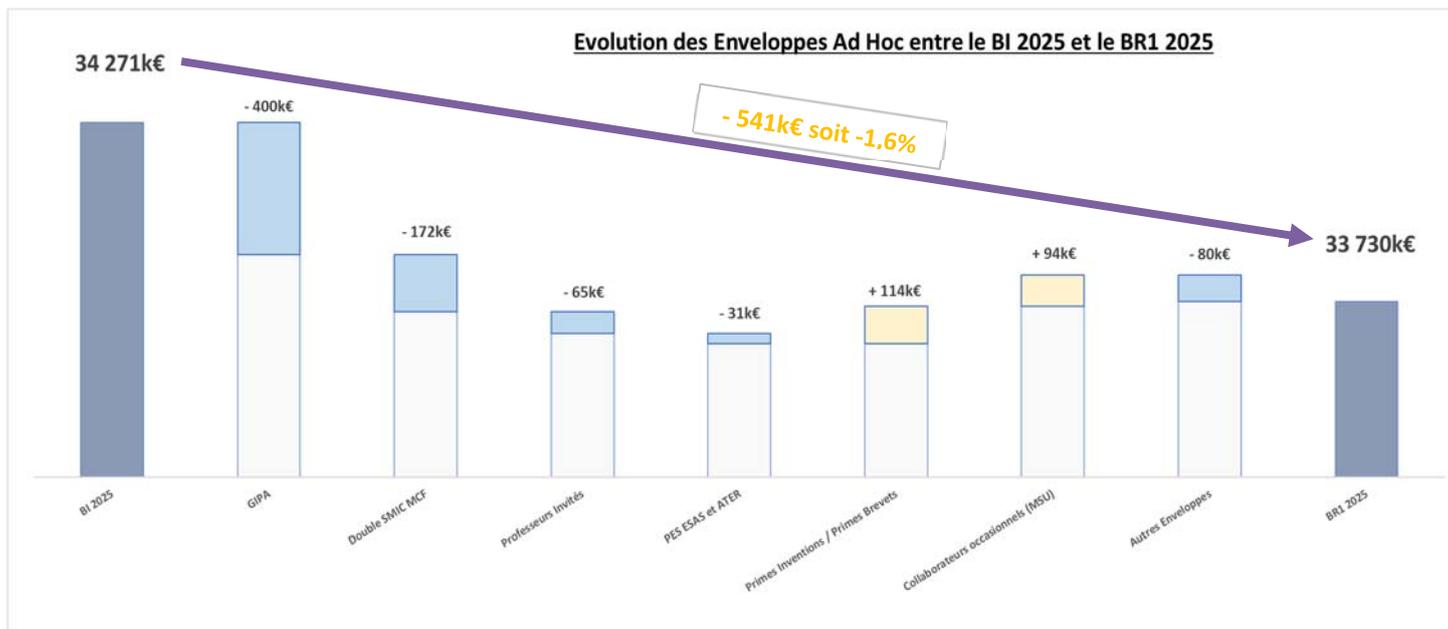


Les trois quarts de cet écart entre BI et BR1 résultent de la MS indiciaire, dont -231 k€ pour la population titulaire et -1 430 k€ pour les contractuels (dont 25% liés aux AAP) :

- +793k€ sur les Enseignants titulaires liés à des rattrapages de paie des classements d'enseignants chercheurs lauréats 2022 et 2023 et des avancements CNU/local 2024 dont la mise en paiement a été décalé en 2025.
- -1 024k€ sur les BIATSS liés à une dizaine d'endorecrutements parmi les lauréats de la campagne d'emploi 2024 ainsi que des mouvements de personnels (prolongation de disponibilité, départs).
- -434k€ sur la Recherche, COMP et ASDESR liés à un décalage du nouveau FEDER au dernier trimestre 2025, des décalages et difficultés dans les recrutements.
- +67k€ sur ARTEMIS liés à la montée en puissance au 2nd semestre.
- -669k€ sur les BIATSS hors AAP et -394k€ sur les contractuels enseignants hors AAP liés à des décalages ou difficultés à recruter sur la campagne de moyens provisoires 24/25.
- -541k€ sur les Enveloppes Ad Hoc, détaillés ci-dessous.

❖ **Focus sur les Enveloppes *ad hoc* (EAH)**

Le graphique ci-dessous fait apparaître les principales enveloppes revues entre le BI 2025 et le BR1 2025 (-541k€).



Enveloppes à la baisse

- Suppression de la GIPA, suite à son non renouvellement (-400k€).
- Ajustement de la Prévision du montant de Double SMIC MCF sur la base la dépense annuelle réalisée en paye de février (-172k€).
- Diminution de l'enveloppe des professeurs invités car un autre circuit de validation des interventions est privilégié (-65k€).
- Diminution de l'enveloppe de la PES des ESAS et ATER car les effectifs bénéficiaires sont légèrement inférieurs (-31k€).
- Les autres enveloppes regroupent des enveloppes pour lesquelles les écarts sont moins significatifs, par exemple le SFT (-20k€), la PESR des HU (-12k€)

Enveloppes à la hausse

- Les primes Inventions et primes Brevets se voient réhaussées à hauteur de +114k€, du fait de dépôt de nouveaux brevets ainsi que des ventes d'exploitation de brevets. En parallèle, on constate une forte progression des recettes encaissées sur les brevets en provenance de CAI : 1,2 k€ sur 2023, 70,5 k€ sur 2024 et déjà 88 k€ à mi-2025.
- L'enveloppe des collaborateurs occasionnels (MSU) est revue à la hausse du fait de charges 2024 à payer sur 2025 plus importantes qu'anticipées au BI.

L'hypothèse prise sur les Heures Complémentaires au BI 2025 d'un montant total de 10 699 k€ est reconduite au BR1 2025. En effet, les saisies des heures pour l'année 2024/2025 ne sont pas stabilisées. Cette décision de reconduction entre BI et BR1 est confirmée par le fait que la tendance des saisies est pour le moment identique à celle de 2023/2024.

❖ Focus sur la Recherche et les AAP

Les enveloppes votées au BI ont été réajustées selon les réalisations du 1^{er} trimestre 2025 et les nouveaux besoins.

AAP	2022		2023		2024		PROJ 03 2025 (BR1 2025)		2025 (BI)	
	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS
I-SITE	104 ETP	+ 4 424k€	108 ETP	+ 4 806k€	116 ETP	+ 5 274k€	123 ETP	+ 5 395k€	122 ETP	+ 5 373k€
RECHERCHE	227 ETP	+ 9 294k€	199 ETP	+ 8 883k€	166 ETP	+ 7 217k€	187 ETP	+ 7 900k€	196 ETP	+ 8 100k€
CAP GS	3 ETP	+ 148k€	9 ETP	+ 353k€	13 ETP	+ 500k€	18 ETP	+ 685k€	18 ETP	+ 687k€
CAP ART			2 ETP	+ 85k€	5,67 ETP	+ 237k€	7 ETP	+ 300k€	8 ETP	+ 323k€
PUI			2 ETP	+ 114k€	4 ETP	+ 183k€	4 ETP	+ 196k€	4 ETP	+ 196k€
COMP			2 ETP	+ 57k€	16 ETP	+ 640k€	27 ETP	+ 1 107k€	30 ETP	+ 1 274k€
ASDESR					1 ETP	+ 48k€	2 ETP	+ 67k€	4 ETP	+ 132k€
ARTEMIS							3 ETP	+ 167k€	2 ETP	+ 100k€
ORBIMOB							0 ETP	+ 125k€	0 ETP	+ 125k€
FAMOUS							2 ETP	+ 110k€	2 ETP	+ 110k€
TOTAL AAP	334 ETP	+ 13 865k€	323 ETP	+ 14 298k€	322 ETP	+ 14 100k€	374 ETP	+ 16 053k€	386 ETP	+ 16 421k€
Evolution N/ N-1	+8%	+12%	-3%	+3%	-0%	-1%	+16%	+14%	+20%	+16%

- Pour I-SITE, nous avons intégré tous les financements CAM I-SITE (330 k€) au budget global ce qui explique la hausse par rapport au BI. L’enveloppe globale affichée inclut bien les deux financements. Il est donc important de les suivre séparément.
- Le budget Recherche a été revu à la baisse du fait du décalage du nouveau FEDER à la fin d’année (-200k€).
- Le budget du COMP a été revu à la baisse du fait du décalage des faibles prévisions de recrutements restantes (-167k€).
- Le budget du Projet ARTEMIS a été revu à la hausse du fait de la montée en puissance attendue au 2nd semestre (+67k€).

❖ **Focus sur le CAS PENSION**

Entre l’exécuté 2024 et la prévision du BR1 2025, l’augmentation du CAS PENSION se chiffre à +6 083k€. Il est important de noter que lors de la construction du BI 2025, aucune indication méthodologique ou document officiel n’a été communiqué par le MESRI.

L’outil de prévision de la masse salariale utilisé à l’UCA a été ajusté et prend désormais en compte l’augmentation de +4 points, cela implique donc que la prévision du CAS PENSION du BR1 2025 est conforme à la hausse attendue.

• *2.4. Masse salariale financée / non financée*

La distinction de la MS financée par ailleurs (hors SCSP) de la MS non financée permet de distinguer la MS pilotable à l’échelle de l’établissement et les marges possibles pour la correction de sa trajectoire.

	EXECUTE 2024		BI 2025		PROJ 03 2025 - BR 1 2025	
	€	%	€	%	€	%
MS financée sur SCSP (Titulaire P1 + contractuels P1)	227 724 973 €	84,9%	242 108 570 €	85,4%	241 749 341 €	85,9%
<i>dont Titulaire P1</i>	212 881 429 €	79,4%	224 472 792 €	79,2%	223 602 396 €	79,5%
<i>dont Contractuels P1</i>	14 843 543 €	5,5%	17 635 778 €	6,2%	18 146 946 €	6,5%
I_SITE	5 273 699 €	2,0%	5 373 000 €	1,9%	5 395 000 €	1,9%
MS financée par ailleurs (tous ceux suivi par des EOTP Sur AAP (COMP, PUI, CAP GS, recherche,..))	12 641 937 €	4,7%	14 336 855 €	5,1%	14 423 381 €	5,1%
MS non expressement financée	22 460 645 €	8,4%	21 689 453 €	7,7%	19 737 939 €	7,0%
TOTAL MS UCA	268 101 254 €		283 507 878 €		281 305 661 €	

Source : Exécuté 2024, BI 2025 et PROJ 02 2025

	NOTIFICATION DEFINITIVE 2024	NOTIFICATION PROVISoire 2025
Notification SCSP	236 843 016 €	234 617 074 €

NB : La notification initiale de la SCSP nous est parvenue depuis la construction du BR1 2025 et fait état de 239 523 945€ de crédits alloués à la masse salariale.

Cette répartition de la MS repose sur la répartition plafond 1/plafond 2 et doit donc bien être interprétée compte tenu : i) des mesures nationales partiellement ou pas compensées qui sont venues complexifier le pilotage de la masse salariale, ii) du modèle économique des appels à projet qui doit être stabilisé dans le cadre de travail mené sur le nouveau modèle économique, iii) de la méthodologie interne de suivi de la MS et de décompte des plafonds et l'outil de suivi, avec un tableau des emplois finalisé permettant un dialogue facilité entre la DRH et la DPCG. De plus, la qualité des données actuellement dans le SI ne permet pas un découpage fiabilisé des plafonds 1 et 2. Une correction du plafond des contractuels doctorants du P1 a été réalisée au 1^{er} trimestre 2025. Le passage au logiciel SIHAM pré liquidation prévu en juin 2025 devrait améliorer la qualité de la donnée en mettant notamment un terme à la double saisie.

3. Les dépenses de fonctionnement

La construction de ce budget a été marquée par une volonté forte de contenir les dépenses de fonctionnement courant reprenant ainsi un objectif affirmé auprès de notre tutelle.

Cet objectif doit cependant être combiné avec la vie des différents projets et opérations pluriannuelles totalement ou partiellement financées.

Ainsi, le budget de fonctionnement du budget principal affiche une stabilité en autorisations d'engagement (AE) et une augmentation de 1,3 M€ en crédits de paiement (CP).

Ces variations concernent à la fois des dépenses de gestion courante à la baisse avec une diminution de 15% demandée à l'ensemble des structures et des opérations pluriannuelles à la hausse en lien avec les conventions en cours et à venir.

En AE, le cadrage demandé par la gouvernance a permis **une baisse de 1,6 M€ de fonctionnement sur la gestion courante** répartie en :

- -0,4M€ sur le pôle formation,
- -0,5M€ sur le pôle recherche,
- -0,5M€ sur le pôle central,
- -0,1M€ sur le pôle universitaire.

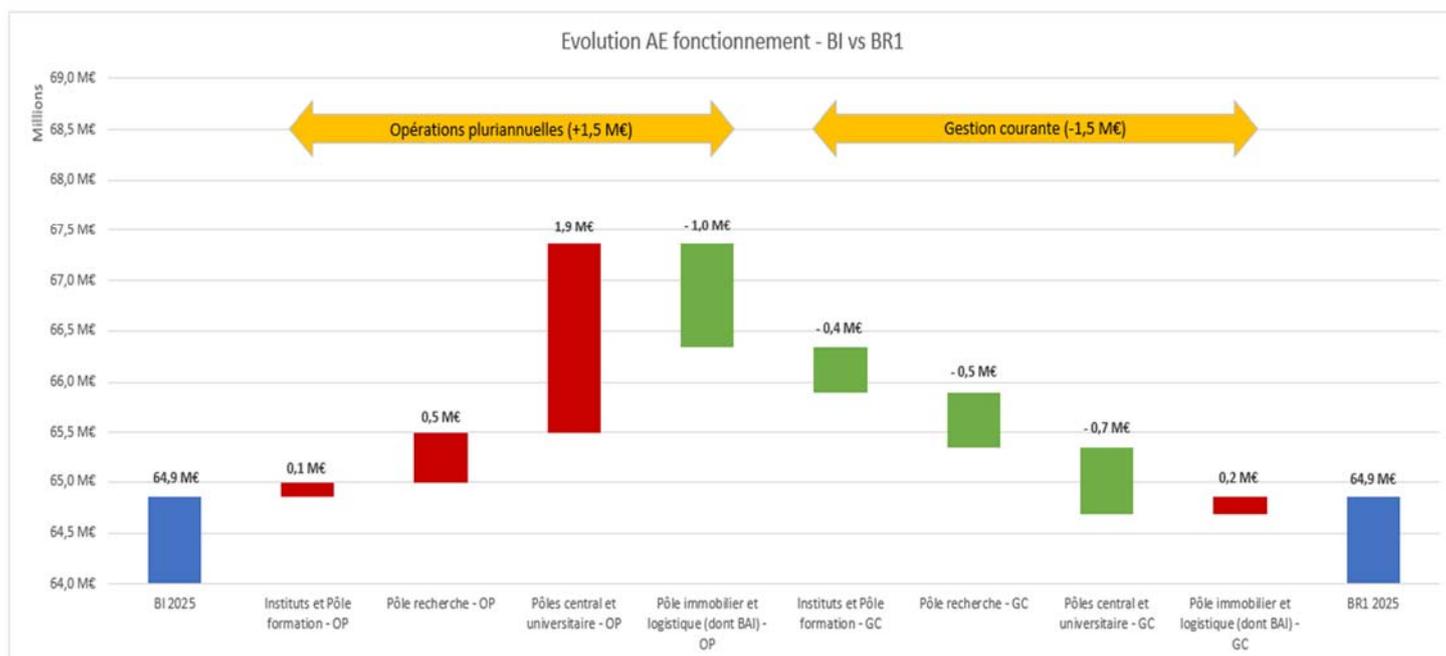
En parallèle ont été inscrits au BR 1,5 M€ d'AE supplémentaires pour les opérations pluriannuelles, inscription répartie entre :

- une programmation supplémentaire essentiellement pour le projet Artémis (1,1M€), les contrats de recherche (0,5M€), le Cluster MIA (0,3 M€) et les futurs AMI CMA ;
- une déprogrammation principalement sur les opérations immobilières (-1M€)

A noter que ces dépenses lorsqu'elles sont financées, ont un impact en solde budgétaire mais sont neutralisées au niveau du compte de résultat puisque les produits sont constatés à hauteur des charges enregistrées.

Compte tenu de leur caractère incompressible, les dépenses de logistique et notamment de fluides n'ont pas été arbitrées à la baisse. Elles ont légèrement augmenté par rapport au BI (+0,2M€).

L'évolution en AE entre le BI2025 et le BR1 2025 est retranscrite dans le graphique ci-dessous.



4. Les dépenses d'investissement

Au total, le budget d'investissement affiche une baisse de 0,7 M€ en autorisations d'engagement (AE) et une hausse de 1,9 M€ en crédits de paiement (CP).

En AE, le BR concerne principalement les opérations pluriannuelles avec une déprogrammation de l'ordre de 3 M€ sur les opérations immobilières et une programmation supplémentaire de 2,3 M€ sur les contrats de recherche tels que Chronidol, Ecomode, Cymag, MolbioTherinnov.

En CP, la déprogrammation sur les opérations immobilières s'élève à 0,4M€ et la programmation sur les contrats de recherche est de 2,3M€.

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

Les tableaux ci-dessous retracent, par site, les prévisions d'engagements et de paiements sur 2025, conformément au tableau des opérations pluriannuelles présenté pour vote.

AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (Fonctionnement + Investissement)

Site	Autorisations d'engagement - Budget initial 2025	Virements budgétaires	Autorisations d'engagement - Budget rectificatif n°1 2025	Autorisations d'engagement - Total 2025
Tous sites	1 194 109 €	3 631 €	- 314 307 €	883 433 €
Cézeaux Pascal	3 456 046 €	7 380 €	- 2 132 875 €	1 330 551 €
Cézeaux Vasarely	285 071 €	- 3 234 €	- €	281 837 €
Cézeaux Murat	1 195 000 €	11 510 €	- 505 000 €	701 510 €
Cézeaux Chebarde	120 000 €	- 1 376 €	- €	118 624 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	2 779 782 €	153 951 €	- 708 700 €	2 225 033 €
<i>dont Learning Center</i>	- €	1 300 €	- €	1 300 €
Henri Dunant	285 000 €	80 €	- 19 500 €	265 580 €
Besse	3 719 186 €	- 152 767 €	185 157 €	3 751 576 €
Montluçon	- €	- €	133 000 €	133 000 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	571 000 €	- 18 780 €	24 575 €	576 795 €
Réserve BAI	400 000 €	- 395 €	- €	399 605 €
TOTAL	14 005 194 €	- €	- 3 337 650 €	10 667 544 €

CREDITS DE PAIEMENT (Fonctionnement + Investissement)

Site	Crédits de paiement - Budget initial 2025	Virements budgétaires	Crédits de paiement - Budget rectificatif n°1 2025	Crédits de paiement - Total 2025
Tous sites	1 254 879 €	3 631 €	- 335 471 €	923 039 €
Cézeaux Pascal	3 325 239 €	7 380 €	- 1 150 724 €	2 181 895 €
Cézeaux Vasarely	311 308 €	- 3 234 €	212 865 €	520 939 €
Cézeaux Murat	940 000 €	11 510 €	159 113 €	1 110 623 €
Cézeaux Chebarde	120 000 €	- 1 376 €	- €	118 624 €
Cézeaux autres	- €	- €	- €	- €
Clermont centre	3 513 327 €	153 951 €	510 132 €	4 177 410 €
<i>dont Learning Center</i>	- €	1 300 €	- €	1 300 €
Henri Dunant	210 000 €	80 €	54 609 €	264 689 €
Besse	1 427 381 €	- 152 767 €	135 157 €	1 409 771 €
Montluçon	- €	- €	120 630 €	120 630 €
Aurillac	- €	- €	- €	- €
Le Puy	601 000 €	- 18 780 €	31 084 €	613 304 €
Réserve BAI	400 000 €	- 395 €	- €	399 605 €
TOTAL	12 103 134 €	- €	- 262 605 €	11 840 529 €

Les recettes sur ce volet immobilier ont également été mises à jour.

Ainsi sur le BAI, ont été ajoutés 1,5 M€ sur l'opération sur l'opération Restructuration Mitterrand dans le cadre de l'appel à projets 348 de la Direction de l'immobilier de l'Etat (DIE).

Sur le budget principal, 5,6 M€ de recettes sont inscrites au BR1 (cf. supra).

Indicateurs du BR

	Etablissement	Principal	BAI
Solde budgétaire	- 18 034 574 €	- 23 223 569 €	+ 5 188 995 €
	Etablissement	Principal	BAI
Résultat prévisionnel	- 5 233 855 €	- 7 880 183 €	2 646 328 €
CAF	3 619 740 €	- 2 022 172 €	5 641 912 €
Variation prévisionnelle sur FDR	- 8 121 979 €	- 13 310 974 €	+ 5 188 995 €

Les modifications apportées au BR génèrent, par rapport aux prévisions du budget initial 2025 :

- Une amélioration du solde budgétaire de 15,7 M€, même s'il reste déficitaire, il passe donc de - 33,8 M€ à -18,0 M€, en raison d'une légère augmentation des CP (+ 1,0 M€) couplée à une forte hausse des RE (+ 16,8 M€).
- Une amélioration du résultat patrimonial de 14,4 M€ sur le budget établissement le portant de - 19,7 M€ à - 5,2 M€. Cette progression est portée par le budget principal qui présente quant à lui un résultat de - 7,9 M€ au BR1 contre -22,3 M€ au BI.
- Une progression de la capacité d'autofinancement de 13,1 M€ permettant ainsi de passer d'une insuffisance d'autofinancement de - 9,5 M€ au BI à une capacité d'autofinancement de 3,6 M€ au BR. Elle reste cependant négative sur le budget principal avec une insuffisance d'autofinancement de -2 M€.
- Un prélèvement sur le fonds de roulement de 8,1 M€ sur l'établissement. Ce prélèvement s'élève à 13,3 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 47,3 M€ sur le budget établissement et 6,6 M€ sur le budget principal.

Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

Soumis au vote du CA

	Compte financier 2024		Budget initial 2025		Budget rectificatif n°1 2025*	
	Etablissement	Principal (dont I-Site)	Etablissement	Principal (dont I-Site)	Etablissement	Principal (dont I-Site)
Critères de soutenabilité budgétaire - Conditions de l'équilibre du budget						
Fonds de roulement en nombre de jours (Décret financier 2024)	60	21	20	- 20	49	7
Trésorerie en nombre de jours (Décret financier 2024)	110	66	55	10	88	40
Poids des charges de personnel	79,11%	80,58%	83,42%	84,97%	80,08%	81,52%
Indicateurs						
Résultat	- 3 003 203 €	- 5 954 245 €	- 19 683 167 €	- 22 329 389 €	- 5 233 855 €	- 7 880 183 €
CAF	6 010 903 €	377 110 €	- 9 526 696 €	- 15 171 378 €	3 619 740 €	- 2 022 172 €
Variation du fonds de roulement	- 10 751 472 €	- 15 892 024 €	- 22 926 607 €	- 26 456 289 €	- 8 121 979 €	- 13 310 974 €
Niveau du fonds de roulement	55 464 816 €	19 900 265 €	19 016 758 €	- 19 174 117 €	47 342 837 €	6 589 291 €
Niveau de la trésorerie	101 941 479 €	61 212 054 €	52 803 152 €	9 380 749 €	83 904 166 €	38 009 777 €
Solde budgétaire	128 498 €	- 4 929 944 €	- 33 778 124 €	- 37 307 806 €	- 18 034 574 €	- 23 223 569 €
Ratios d'analyse financière						
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	19,10%	19,31%	19,42%	19,63%	18,88%	19,07%
Dépendance aux financements de l'Etat	20,72%	21,10%	21,69%	22,10%	23,14%	23,55%
Taux de déficit	-0,86%	-1,76%	-5,66%	-6,61%	-1,45%	-2,25%
Taux d'autofinancement	1,79%	0,11%	-2,83%	-4,60%	1,04%	-0,59%
Part de l'autofinancement dans l'investissement	28,72%	1,92%	-42,44%	-74,62%	14,85%	-9,03%

*prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2024.

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

- Avec l'augmentation des produits encaissables et la diminution des dépenses de personnel prévisionnelles, le poids des charges de personnel varie à la baisse de 3,34 points sur le budget établissement et de 3,45 points sur le principal entre le BI et le BR1 2025
Le taux de rigidité est inférieur au seuil de 82% sur le budget établissement et sur le budget principal.
La vigilance reste de mise à la fois dans le respect des objectifs de maîtrise de la MS et le suivi des recettes afin que l'exécution soit la plus proche possible de la prévision.
- Le résultat prévisionnel établissement est en amélioration de 14,4 M€ par rapport au BI en raison de la baisse des charges, notamment de personnel, et la hausse des produits. Celui-ci reste cependant déficitaire (- 5,2 M€). Le taux de déficit est donc négatif (-1,45 %), mais en hausse de 4,21 points par rapport au BI. On peut noter ici à nouveau l'impact en charges à hauteur de 2,3M€, des dépenses du COMP dont les produits ont été constatés antérieurement.
- Ce budget présente une capacité d'autofinancement de 3,6 M€ sur l'établissement mais une insuffisance d'autofinancement de 2,0 M€ sur le principal. La part de l'autofinancement est en conséquence sous le seuil d'alerte.
- Le taux de dépendance aux financements de l'Etat s'améliore et augmente de 1,45 points.
- Le fonds de roulement établissement s'élève à 47,3 M€ et représente 49 jours de crédits de paiement hors investissement, le seuil d'alerte étant fixé à 15 jours. Sur le budget principal, il s'élève à 6,6 M€, soit 7 jours de dépenses de fonctionnement et personnel. Ce dernier seuil constitue une forte alerte.
Il faut noter que le fonds de roulement rattaché au BAI est totalement gagé.
Le prélèvement sur le fonds de roulement de 8M€ indique que l'établissement ne dégage pas suffisamment de ressources pour assurer le financement de ses investissements, ce qui le conduit à prélever sur ses réserves. Il est cependant moins important de 15M€ que celui constaté au BI, et témoigne de l'effort de maîtrise des dépenses et d'ajustement des recettes. Cet effort nécessaire pour assurer le financement des engagements pluriannuels en cours est constaté principalement sur le budget principal.
- La trésorerie s'élève à 83,9 M€, représentant 88 jours de fonctionnement, le seuil d'alerte étant fixé à 30 jours.

Trésorerie et fonds de roulement n'atteignent pas la cote d'alerte sur le budget établissement, mais ils affichent une baisse par rapport au CF2024 et sont à mettre en relation avec les opérations pluriannuelles autofinancées en cours.

Enfin, il sera nécessaire de surveiller le niveau des crédits de paiement en fin d'année avec une éventuelle mise à jour au BR2, en raison du passage à SIFAC+ au 1^{er} janvier 2026 qui retardera l'ouverture de la gestion 2026 et entrainera un maximum de paiements fin 2025.

EN CONCLUSION

Conformément au plan d'action budgétaire 2025-27 voté au conseil d'administration du 23 mai 2025, ce BR1 a été établi dans un objectif de retour progressif à l'équilibre financier, avec un résultat projeté à l'équilibre en 2026 et excédentaire en 2027. La mise à jour de la prospective financière intégrant les éléments du compte financier 2024 a permis d'affiner ce plan d'action avec une trajectoire affinée pour 2025. Ce BR1 corrige donc le BI 2025 notamment en intégrant les efforts décidés portant sur la diminution des dépenses de masse salariale (campagne d'emploi et campagnes des moyens provisoires) à hauteur de -2,2M€, sur la diminution des dépenses de fonctionnement (-15% des dépenses de fonctionnement de gestion courante, soit -1,5 M€ par rapport au BI 2025) et sur la suspension des opérations immobilières dites à maturité modérée et nécessitant un autofinancement complet (soit - 38,5 M€ sur la pluri-annualité). Parallèlement, les précisions de recettes sont revues à la hausse compte tenu des exécutions antérieures et des ajustements réalisés par les composantes. Ce BR1 met également à jour la subvention pour charges de service public selon la notification initiale, revue à la hausse pour un montant de 3,7M€.

Les modifications apportées au BR1 génèrent, par rapport aux prévisions du BI 2025 : i) une amélioration du solde budgétaire de 15,7M€ qui passe de -33,8M€ à -18M€ du fait d'une forte hausse des RE, ii) une amélioration du résultat patrimonial de 14,4M€ qui passe de -19,7M€ à -5,2M€ sur le budget établissement et de -22,3M€ à -7,9M€ sur le budget principal, en raison de la baisse des charges, notamment de personnel, et la hausse des produits, iii) une progression de la capacité d'autofinancement de 13,1M€ qui devient positive à 3,6M€ sur le budget établissement, iv) un prélèvement sur fonds de roulement (FDR) soit un autofinancement des investissements nécessaire de 8,1M€ sur le budget établissement. Cette correction témoigne de l'effort de maîtrise des dépenses et d'ajustement des recettes. Le FDR s'établit ainsi à 47,3M€ sur le budget établissement et 6,6M€ sur le budget principal.

Les efforts engagés permettent d'améliorer la plupart des ratios de soutenabilité. En effet, le niveau du FDR représente 49 jours sur le budget établissement contre 20 jours au BI, soit au-dessus du seuil d'alerte fixé à 15 jours. La trésorerie représente quant à elle 88 jours de fonctionnement contre 55 jours au BI sur le budget établissement, également au-dessus du seuil d'alerte fixé à 30 jours. Le poids des charges de personnels est également amélioré de plus de 3 points par rapport au BI, et s'établit à 80,08% sur le budget établissement et 81,52% sur le budget principal, soit en-dessous du seuil de 82%. Cette inflexion traduit là encore les efforts engagés dont les effets commencent à être visibles en 2025. On note également un taux de dépendance aux financements de l'Etat qui s'améliore et augmente de 1,45 points par rapport au BI, ce qui traduit les efforts de l'établissement sur les recettes autres que SCSP.

L'ensemble de ces éléments montre à la fois l'impact du plan d'action budgétaire 2025-2027, mais aussi la nécessité de le poursuivre sur plusieurs exercices, en lien avec la réforme en cours des modalités internes d'allocation des moyens et avec le travail sur le redimensionnement des activités de l'Université. La diminution des dépenses (masse salariale, fonctionnement et investissement hors CPER) devra se poursuivre et se mener en parallèle du redimensionnement et de la priorisation des activités de l'établissement. La politique de développement des ressources propres devra néanmoins se poursuivre en lien étroit avec les Instituts, et ce pour permettre de couvrir les dépenses essentielles et non financées par l'Etat (la SCSP permet de couvrir seulement 93% de la masse salariale couvrant des besoins pérennes).

Le redressement engagé de la situation financière de l'établissement est essentiel pour maintenir sa capacité d'investissement qui lui permet d'améliorer les conditions de travail et d'étude, la performance thermique des bâtiments et de réduire notre consommation énergétique et pour envisager la possibilité d'un recours à l'emprunt. Il témoigne aussi de l'effort effectué par l'ensemble de la communauté universitaire pour revenir à un équilibre budgétaire le plus rapidement possible, dans le respect de ses engagements pris et du projet d'établissement de l'UCA.

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°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
			En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois				
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 344,39		1 344,39
		CDI	12,80	32,28	45,08
	Non permanents	CDD	335,90	283,74	619,64
S/total EC			1 693,09	316,02	2 009,11
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	989,09		989,09
		CDI	15,88	96,87	112,74
	Non permanents	CDD	95,67	367,47	463,14
S/total Biatss			1 100,63	464,34	1 564,97
Totaux			2 793,72	780,36	3 574,08
				Plafond global des emplois voté par le CA **	(2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			2 965		
			(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 élaboré 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°1 2025
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle			CP Décaissements 2025			Encaissements 2025				
	BI	BR1	TOTAL	BI	BR1	TOTAL	BI	RPRO	BR1	TOTAL	
Personnel	-		-	-		-	6 135 000	-	1 518 299	7 653 299	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-			-	6 135 000			6 135 000	Subvention pour charges de service public
								1 518 299	1 518 299	1 518 299	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	533 726	7 500	541 226	490 318	2 770	493 088				-	Fiscalité affectée
										-	Autres financements publics
										-	Recettes propres
Investissement	1 053 001	- 303 000	750 001	2 115 000	- 143 784	1 971 216				-	Recettes fléchées*
										-	Financements de l'Etat fléchés
										-	Autres financements publics fléchés
										-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	1 586 727	- 295 500	1 291 227	2 605 318	- 141 014	2 464 304	6 135 000	-	1 518 299	7 653 299	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				3 529 682	1 659 313	5 188 995	-	-	-	-	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 2025	Personnel								Fonctionnement								Investissement								Total																			
	AE + CP				AE				CP				AE				CP				AE				CP																			
	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR3	Total CP												
Formation initiale et continue	109 095 044	-	1 175 689	-	906 000	107 013 355	109 095 044	-	1 175 689	-	906 000	107 013 355	7 024 194	316 947	107 552	7 448 693	7 012 605	129 814	520 370	7 662 789	2 267 892	62 711	-	6 120	2 324 483	2 267 892	62 711	11 698	2 342 301	118 387 130	-	796 030	-	804 568	116 786 532	118 375 541	-	983 164	-	117 018 445				
D101-Formation initiale et continue Licence	107 590 920	-	1 198 809	-	919 000	105 473 111	107 590 920	-	1 198 809	-	919 000	105 473 111	3 670 477	199 744	256 664	4 126 885	3 309 719	200 430	634 982	4 145 131	1 773 892	12 958	-	73 649	1 713 201	1 773 892	12 958	-	55 831	1 731 019	113 035 289	-	986 107	-	735 985	111 313 197	112 674 531	-	985 421	-	111 349 261			
D102-Formation initiale et continue Master	1 174 517	-	19 120	-	13 000	1 206 637	1 174 517	-	19 120	-	13 000	1 206 637	3 353 717	117 204	-	149 112	3 321 809	3 702 686	-	70 616	-	114 612	3 517 658	494 000	-	49 753	67 529	611 282	494 000	49 753	67 529	611 282	6 022 234	186 077	-	88 983	5 139 728	5 371 403	-	1 743	-	5 335 577		
D103-Formation initiale et continue Doctorat	329 607	-	4 000	-	333 607	329 607	4 000	-	333 607	-	333 607	329 607	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	329 607	4 000	-	333 607	329 607	4 000	-	333 607			
D105-Bibliothèques et Documentation	6 270 714	-	-	-	85 000	6 215 714	6 270 714	-	-	-	85 000	6 215 714	1 679 460	-	372	-	1 050	1 569 028	1 433 750	-	1 272	-	1 050	1 431 428	71 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 000		
Recherche universitaire	83 969 962	-	4 449	-	803 000	83 171 411	83 969 962	-	4 449	-	803 000	83 171 411	17 673 823	351 261	307 978	18 333 062	14 238 115	421 709	500 000	16 159 824	7 392 915	-	102 203	2 300 000	9 990 312	7 317 014	-	52 203	2 300 000	9 964 811	109 036 300	283 507	1 804 978	111 094 785	105 525 091	373 956	-	107 896 047						
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	25 887 706	-	1 143 696	-	200 000	26 831 402	25 887 706	-	1 143 696	-	200 000	26 831 402	3 577 399	2 303 673	-	5 881 072	3 671 667	1 445 969	-	5 117 636	339 265	406 073	-	747 338	369 265	312 204	-	681 469	29 804 370	3 855 442	-	200 000	33 459 812	29 928 638	2 901 869	-	32 630 507							
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	8 817 035	-	231 699	-	70 000	8 978 734	8 817 035	-	231 699	-	70 000	8 978 734	424 719	333 398	-	758 117	438 205	117 193	-	555 398	135 240	62 437	-	197 677	135 240	213 669	-	348 909	9 376 994	627 534	-	70 000	9 934 528	9 390 480	562 961	-	9 883 041							
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 236 670	-	600 141	-	60 000	8 776 811	8 236 670	-	600 141	-	60 000	8 776 811	1 089 600	363 219	-	1 452 819	1 090 404	113 797	-	1 204 201	1 249 606	88 377	-	1 951 229	1 249 606	69 437	-	1 319 043	10 575 876	874 982	-	60 000	11 390 858	10 576 680	783 375	-	11 300 055							
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 116 923	-	407 485	-	40 000	4 484 408	4 116 923	-	407 485	-	40 000	4 484 408	788 472	117 310	-	905 782	792 929	73 490	-	719 439	1 547 320	-	37 237	-	1 510 083	1 557 320	-	644 881	-	912 459	6 452 718	487 588	-	40 000	6 900 273	6 467 172	-	310 866	-	6 116 306				
D111-Recherche universitaire-science de l'homme et de la société	20 306 494	-	348 073	-	165 000	20 489 567	20 306 494	-	348 073	-	165 000	20 489 567	724 550	1 270 520	-	1 995 070	742 082	606 935	-	1 349 017	12 620	62 254	-	74 874	16 435	26 660	-	43 095	21 043 664	1 680 848	-	165 000	22 569 512	21 065 011	981 669	-	21 881 680							
D112-Recherche universitaire-interdisciplinaire	16 605 134	-	2 726 645	-	268 000	13 610 489	16 605 134	-	2 726 645	-	268 000	13 610 489	11 069 083	-	4 036 859	307 978	7 340 202	7 502 828	-	1 788 695	500 000	6 214 133	4 108 464	-	508 353	2 300 000	5 899 111	3 989 148	-	29 311	2 300 000	6 259 837	31 782 681	7 272 857	2 339 978	26 949 802	28 097 110	-	4 544 652	-	26 084 458			
D113-Diffusion des savoirs et musées	101 469	-	7 158	-	108 647	101 469	7 158	-	108 647	-	108 647	46 521	55 086	-	101 607	46 521	28 380	-	74 901	-	3 000	-	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148 010				
D114-Immobilier	6 168 783	-	-	-	43 886	6 124 897	6 168 783	-	-	-	43 886	6 124 897	21 687 021	21 210	-	1 103 400	20 584 831	25 817 054	6 210	-	871 470	24 951 794	11 249 909	835 009	-	2 988 206	9 086 712	10 050 425	835 009	-	500 091	10 385 343	39 085 713	886 219	-	4 145 492	35 796 440	41 736 262	841 219	-	41 462 034			
D115-Pilotage et support	73 871 315	-	1 154 191	-	364 464	74 661 042	73 871 315	-	1 154 191	-	364 464	74 661 042	10 883 825	-	891 999	716 193	11 018 019	7 874 380	-	334 271	880 393	8 120 902	2 188 900	-	21 217	112 900	2 279 783	1 536 500	-	58 217	177 000	1 655 283	88 933 640	549 975	464 229	87 938 844	82 982 195	761 703	-	84 438 827				
Vie Etudiante	4 387 961	-	9 890	-	29 887	4 387 961	4 387 961	-	29 887	-	29 887	4 387 961	5 890 888	-	182 133	-	23 676	5 805 079	5 898 358	-	250 570	-	23 676	6 624 112	1 204 986	-	777 300	-	65 000	382 686	11 873 835	-	919 543	-	118 543	10 535 749	11 491 305	-	1 027 979	-	10 344 783			
D201-Aides directes	1 304 694	-	9 890	-	1 314 584	1 304 694	9 890	-	1 314 584	-	1 314 584	3 750 078	-	120 372	-	65 000	3 684 706	3 687 548	-	120 305	65 000	3 612 238	228 450	-	111 976	-	65 000	51 474	228 450	-	111 976	-	65 000	51 474	5 283 222	-	222 458	-	5 060 764	5 200 692	-	222 396	-	4 978 297
D202-Aides indirectes	598 125	-	-	-	598 125	598 125	-	-	-	-	598 125	681 517	-	122 294	-	3 650	555 673	681 517	-	222 294	-	3 650	455 573	100 000	-	91 976	-	191 976	100 000	81 976	-	181 976	1 378 642	-	30 318	-	3 650	1 345 674	1 379 642	-	140 318	-	1 236 674	
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 485 142	-	-	-	29 887	2 485 142	2 485 142	-	29 887	-	29 887	2 485 275	-	90 533	-	85 026	1 554 800	1 549 293	-	90 533	-	85 026	1 556 300	876 536	-	757 300	-	119 236	4 910 971	686 767	-	114 893	4 129 311	4 910 971	-	685 287	-	4 130 911						
TOTAL	283 865 268	0	-	-	2 202 217	281 663 051	283 865 268	-	0	-	2 202 217	281 663 051	64 866 722	0	3 587	64 860 319	61 720 783	-	1 304 967	63 025 360	24 374 802	-	-	656 626	23 717 978	22 447 817	-	1 923 607	24 371 424	372 096 792	-	-	2 855 446	370 241 348	368 033 868	-	-	-	45 901	0				

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées																								Recettes fléchées								Total BI (C)	Total RPRO(C)	Total BR1(C)	Total (C)					
	Subvention pour charges de service public				Autres financements de l'Etat				Fiscalité affectée				Autres financements publics				Recettes propres				Financement de l'Etat fléchées				Autres financements publics fléchées				Recettes propres fléchées												
	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR3	Total									
FD010-Subvention pour charges de service public	263 159 378	-	3 713 604	266 872 982	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	263 159 378	-	-	3 713 604	266 872 982				
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 544 600	-	-	4 544 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 544 600	-	-	-	4 544 600
FD030-Formation continue, diplômés propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 309 328	-	1 823 554	16 132 882	-	-	-	-	-	-	-	-	90 000	-	-	-	14 399 328	-	-	-	16 222 882				
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488 000	7 500	611 369	1 106 869	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488 000	7 500	611 369	1 106 869					
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 945 976	-	1 136 472	1 809 504	-	-	-	-	-	-	-	-	21 958	-	-	-	2 967 934	-	-	-	1 831 462				
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 671	292 565	489 080	826 306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 120 850	-	-	-	2 165 521	292 565	489 080	2 947 156					
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 028 139	233 152	307 000	5 568 291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	376 303	669 163	-	-	5 404 442	902 315	307 000	6 613 757					
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 427 837	750 359	810 359	5 988 555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 325 000	174 644											

BUDGET Etablissement Principal
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2025	Personnel				Fonctionnement								Investissement								Total																								
	AE = CP				AE				CP				AE				CP				AE				CP																				
	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR3	Total CP													
Formation initiale et continue	109 095 044	-	1 175 689	-	906 000	107 613 355	109 095 044	-	1 175 689	-	906 000	107 613 355	7 624 194	3 16 947	107 582	7 448 693	7 012 605	129 814	620 370	7 662 789	2 267 892	62 711	-	6 120	2 324 483	2 267 892	62 711	11 698	2 342 301	118 387 130	-	796 030	-	804 568	116 786 532	118 375 541	-	983 164	-	117 018 445					
D101-Formation initiale et continue Licence	107 590 920	-	1 198 809	-	919 000	105 473 111	107 590 920	-	1 198 809	-	919 000	105 473 111	3 670 477	199 744	256 664	4 126 885	3 309 719	200 430	634 982	4 145 131	1 773 892	12 958	-	73 649	1 713 201	1 773 892	12 958	-	55 831	1 731 019	113 035 299	-	986 107	-	735 985	111 313 197	112 674 531	-	985 421	-	111 349 261				
D102-Formation initiale et continue Master	1 174 517	-	19 120	-	13 000	1 206 637	1 174 517	-	19 120	-	13 000	1 206 637	3 353 717	117 204	-	149 112	3 321 809	3 702 886	-	70 616	-	114 612	3 517 658	494 000	49 753	67 529	611 282	611 282	6 022 234	166 077	-	68 583	5 139 728	5 371 403	-	1 743	-	5 335 577							
D103-Formation initiale et continue Doctorat	329 607	-	4 000	-	-	329 607	329 607	-	4 000	-	-	329 607	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	329 607	4 000	-	333 607	329 607	4 000	-	-	-	333 607					
D105-Bibliothèques et Documentation	6 270 714	-	-	-	55 000	6 215 714	6 270 714	-	-	-	55 000	6 215 714	1 570 450	-	372	-	1 050	1 569 028	1 433 750	-	1 272	-	1 050	1 431 428	71 000	-	-	71 000	71 000	7 912 164	-	372	-	56 050	7 855 742	7 775 464	-	1 272	-	7 718 142					
Recherche universitaire	83 969 962	-	4 449	-	803 000	83 171 411	83 969 962	-	4 449	-	803 000	83 171 411	17 673 823	351 261	307 978	18 333 062	14 238 115	421 709	600 000	15 199 824	7 392 515	-	102 203	2 300 000	9 980 312	7 317 014	-	52 203	2 300 000	9 564 811	109 036 300	253 507	1 804 978	111 094 785	105 525 091	373 956	-	-	-	107 896 047					
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	25 887 706	-	1 143 696	-	200 000	26 831 402	25 887 706	-	1 143 696	-	200 000	26 831 402	3 577 369	2 303 673	-	5 881 072	3 671 667	1 445 969	-	5 117 636	339 265	408 073	-	747 338	369 205	312 204	-	681 469	29 804 370	3 885 442	-	300 000	33 459 812	29 928 638	2 901 889	-	-	-	32 630 507						
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	8 817 035	-	231 699	-	70 000	8 978 734	8 817 035	-	231 699	-	70 000	8 978 734	424 719	333 398	-	758 117	438 205	117 193	-	555 398	135 240	62 437	-	197 677	135 240	213 669	-	348 909	9 376 994	627 534	-	70 000	9 934 528	9 390 480	562 561	-	-	-	9 883 041						
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 236 670	-	600 141	-	60 000	8 776 811	8 236 670	-	600 141	-	60 000	8 776 811	1 089 600	363 219	-	1 452 819	1 090 404	113 787	-	1 204 201	1 249 606	86 377	-	1 161 229	1 249 606	69 437	-	1 319 043	10 675 876	874 962	-	60 000	11 390 858	10 876 680	783 376	-	-	-	11 300 056						
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 116 923	-	407 485	-	40 000	4 484 408	4 116 923	-	407 485	-	40 000	4 484 408	788 472	117 310	-	905 782	792 929	73 490	-	719 439	1 547 320	37 237	-	1 510 083	1 557 320	644 861	-	912 459	6 452 715	487 558	-	40 000	6 900 273	6 467 172	-	310 866	-	-	6 116 306						
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	20 306 494	-	348 073	-	165 000	20 489 567	20 306 494	-	348 073	-	165 000	20 489 567	724 550	1 270 520	-	1 995 070	742 082	606 935	-	1 349 017	12 620	62 254	-	74 874	16 435	26 660	-	43 095	21 943 664	1 680 848	-	165 000	22 569 512	21 065 011	981 609	-	-	-	21 891 680						
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	16 605 134	-	2 726 645	-	208 000	13 610 489	16 605 134	-	2 726 645	-	208 000	13 610 489	11 069 063	-	4 036 859	307 978	7 340 202	7 502 626	-	1 788 695	500 000	6 214 133	4 108 464	-	506 353	2 300 000	5 899 111	3 989 148	-	29 311	2 300 000	6 259 837	31 782 681	-	7 272 657	2 339 978	26 849 802	29 097 110	-	4 544 652	-	26 084 458			
D113-Diffusion des savoirs et musées	101 489	-	7 158	-	-	108 647	101 489	-	7 158	-	-	108 647	46 521	65 086	-	101 607	46 521	65 086	-	74 901	-	3 000	-	3 000	-	-	-	-	148 010	65 244	-	-	213 254	148 010	35 538	-	-	-	183 548						
D114-Immobilier	6 168 783	-	-	-	43 886	6 124 897	6 168 783	-	-	-	43 886	6 124 897	21 133 295	21 210	-	1 110 900	20 043 695	25 626 736	6 210	-	674 240	24 458 706	10 196 960	835 009	-	2 695 206	8 336 711	7 935 425	835 009	-	356 307	8 414 127	37 498 986	856 219	-	3 849 992	34 505 215	39 130 944	841 219	-	-	-	38 997 730		
D115-Pilotage et support	73 871 315	-	1 154 191	-	364 464	74 661 042	73 871 315	-	1 154 191	-	364 464	74 661 042	10 893 825	-	691 999	716 193	11 018 019	7 574 380	-	334 271	880 393	8 120 502	2 188 900	-	21 217	112 500	2 279 783	1 636 900	-	58 217	177 000	1 655 283	86 933 640	540 975	464 229	87 958 844	82 962 195	761 703	-	-	-	84 438 827			
Vie Etudiante	4 387 961	-	9 890	-	29 867	4 387 961	4 387 961	-	29 867	-	29 867	4 387 961	5 980 888	-	192 133	-	23 676	5 865 079	6 888 358	-	250 870	-	23 676	5 624 112	1 204 986	-	777 300	-	65 000	382 686	11 673 835	-	919 543	-	118 543	10 935 749	11 491 305	-	-	-	10 344 783				
D201-Aides directes	1 304 694	-	9 890	-	-	1 314 584	1 304 694	-	9 890	-	-	1 314 584	3 750 078	-	120 372	-	65 000	3 694 706	3 667 548	-	120 309	65 000	3 612 239	228 450	-	111 976	-	65 000	51 474	228 450	-	111 976	-	65 000	51 474	6 283 222	-	222 468	-	5 060 764	5 200 692	-	222 396	-	4 978 297
D202-Aides indirectes	598 125	-	-	-	-	598 125	598 125	-	-	-	-	598 125	681 517	-	122 294	-	3 650	555 573	681 517	-	222 294	-	3 650	455 573	100 000	-	91 976	-	191 976	1 379 642	-	30 318	-	3 660	1 345 674	1 379 642	-	140 318	-	-	-	1 238 674			
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 485 142	-	-	-	29 867	2 485 142	2 485 142	-	29 867	-	29 867	2 485 142	1 549 293	90 533	-	85 028	1 554 800	1 549 293	92 033	-	85 028	1 556 300	876 536	-	757 300	-	119 236	4 910 971	-	686 767	-	114 893	4 129 311	4 910 971	-	686 287	-	-	-	4 130 811					
TOTAL	283 965 268	0	-	-	2 202 217	281 663 051	283 965 268	-	2 202 217	-	2 202 217	281 663 051	64 322 996	0	-	3 903	64 319 093	61 230 465	-	1 301 797	62 532 262	23 321 801	-	-	353 826	22 967 975	20 332 817	-	2 067 391	22 400 205	371 910 065	-	2 559 946	368 950 119	365 428 550	-	-	-	45 901	-	366 995 521				
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B																																													

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées																Recettes fîchées												Total BI (C)	Total RPRO(C)	Total BR1(C)	Total (C)				
	Subvention pour charges de service public				Autres financements de l'Etat				Fiscalité affectée				Autres financements publics				Recettes propres				Financement de l'Etat fîchées				Autres financements publics fîchées								Recettes propres fîchées			
	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total					BI	RPRO	BR3	Total
FD010-Subvention pour charges de service public	257 024 378	-	3 713 804	260 738 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	257 024 378	-	3 713 804	260 738 182
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 544 600	-	-	4 544 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 544 600	-	-	4 544 600
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 309 328	-	1 823 554	16 132 882	-	-	-	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-	14 399 328	-	1 823 554	16 222 882
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488 000	7 500	611 369	1 106 869	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488 000	7 500	611 369	1 106 869
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 945 978	1 136 472	-	1 809 504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 945 978	1 136 472	-	1 809 504
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	44 671	292 555	489 080	826 306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 120 850	-	-	-	-	-	-	-	2 165 521	292 555	489 080	2 947 156
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	5 028 139	233 152	307 000	5 568 291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	376 303	669 163	-	-	-	-	-					

BUDGET Budget annexe immobilier
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2025	Personnel				Fonctionnement				Investissement				Total															
	AE = CP				AE				CP				AE				CP											
	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total CP	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR1	Total AE	BI	RPRO	BR3	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	-	-	-	-	533 726	-	7 500	541 226	490 318	-	2 770	493 088	1 053 001	-	303 000	750 001	2 115 000	-	143 784	1 971 216	1 586 727	-	295 500	1 291 227	2 605 318	-	-	2 464 304
D115-Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vie Etudiante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D201-Aides directes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D202-Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	533 726	-	7 500	541 226	490 318	-	2 770	493 088	1 053 001	-	303 000	750 001	2 115 000	-	143 784	1 971 216	1 586 727	-	295 500	1 291 227	2 605 318	-	-	2 464 304
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B																							3 529 682	-	-	-	5 188 995	

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées																Recettes rattachées												Total BI (C)	Total RPRO(C)	Total BR1(C)	Total (C)				
	Subvention pour charges de service public				Autres financements de l'Etat				Fiscalité affectée				Autres financements publics				Recettes propres				Financement de l'Etat rattachés				Autres financements publics rattachés								Recettes propres rattachées			
	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total	BI	RPRO	BR1	Total					BI	RPRO	BR3	Total
FD010-Subvention pour charges de service public	6 135 000	-	-	6 135 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 135 000	-	-	6 135 000
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	1 518 299	1 518 299	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 518 299	1 518 299				
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
FD130-Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0				
TOTAL	6 135 000	-	-	6 135 000	-	-	1 518 299	1 518 299	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 135 000	-	1 518 299	7 653 299				
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C																							-	-	-	-	-									

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

2. Equilibre financier

Tableau d'équilibre financier (pour vote)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	18 034 574
<i>dont budget principal</i>	23 223 569
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-
Remboursements d'emprunts	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	51 619
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 520 924
Autres décaissements non budgétaires (e1)	100 000
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	21 707 117
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	21 707 117

FINANCEMENTS	
-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
-	<i>dont budget principal</i>
5 188 995	<i>dont budget annexe immobilier</i>
	Nouveaux emprunts
19 609	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
3 550 195	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
100 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
3 669 804	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
18 037 313	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
5 401 421	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
12 635 891	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
21 707 117	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	619 200	614 000
Univ Franco Allemand	47310000	Recettes à transférer	41 300	67 300
CF13UNFA - physique	47310000	Recettes à transférer	32 200	32 200
OPCT1046	47310000	Recettes à transférer	222 072	0
Cotis Salariale RAFP	47310000	Recettes à transférer	0	1 970
R21JEUAN	47310000	Recettes à transférer	61 698	61 698
TVA	44551000	TVA à décaisser	2 544 453	2 773 027
Autres opérations pour comptes de tiers	47182800	Autres recettes à classer	100 000	100 000
TOTAL			3 620 924	3 650 195

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

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2025
ETABLISSEMENT AGREGÉ
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel	280 326 843	- 2 274 766	278 052 077	Subventions de l'Etat	273 077 849	3 713 604	276 791 453
				Fiscalité affectée	2 395 417	-	2 395 417
				Autres subventions	27 683 855	3 620 160	31 304 015
				Autres produits	44 761 151	4 815 022	49 576 173
TOTAL DES CHARGES (1)	367 601 439	- 2 300 526	365 300 913	TOTAL DES PRODUITS (2)	347 918 272	12 148 786	360 067 058
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	14 449 312	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	19 683 167	-	5 233 855
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	367 601 439	12 148 786	365 300 913	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	367 601 439	12 148 786	365 300 913

* 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	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 19 683 167	14 449 312	- 5 233 855
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	22 015 388	- 302 876	21 712 512
- 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	11 858 917	1 000 000	12 858 917
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 9 526 696	13 146 436	3 619 740

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	9 526 696	-	-	Capacité d'autofinancement	-	13 146 436	3 619 740
				Financement de l'actif par l'État	552 919	1 518 299	2 071 218
Investissements	22 447 817	1 923 607	24 371 424	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 494 987	2 076 050	10 571 037
				Autres ressources	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	32 159	32 159	Augmentation des dettes financières	-	19 609	19 609
TOTAL DES EMPLOIS (5)	31 974 513	1 955 766	24 403 583	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 047 906	16 760 394	16 281 604
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	14 804 628	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	22 926 607	-	8 121 979

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 22 926 607	14 804 628	- 8 121 979
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 922 175	- 4 006 841	9 915 334
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 36 848 782	18 811 469	- 18 037 313
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	19 016 758	28 326 080	47 342 837
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 33 786 394	- 2 774 935	- 36 561 329
Niveau final de la TRESORERIE	52 803 152	31 101 014	83 904 166

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

	Compte financier 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-10 751 472,09
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-9 880 599,05
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-870 873,04
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	55 464 816,36
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-46 476 662,64
Niveau final de la TRESORERIE	101 941 479,00

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2025
ETABLISSEMENT PRINCIPAL
POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel	280 326 843	- 2 274 766	278 052 077	Subventions de l'Etat	266 942 849	3 713 604	270 656 453
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	79 371 842	606 114	79 977 956	Fiscalité affectée	2 395 417	-	2 395 417
Fonctionnement autre que les charges de personnel	79 925 102	- 25 654	79 899 448	Autres subventions	27 683 855	3 620 160	31 304 015
				Autres produits	40 900 435	4 815 022	45 715 457
TOTAL DES CHARGES (1)	360 251 945	- 2 300 420	357 951 525	TOTAL DES PRODUITS (2)	337 922 556	12 148 786	350 071 342
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	14 449 206	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	22 329 389	-	7 880 183
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	360 251 945	12 148 786	357 951 525	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	360 251 945	12 148 786	357 951 525

* 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	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 22 329 389	14 449 206	- 7 880 183
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 156 212	- 300 000	14 856 212
- 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	7 998 201	1 000 000	8 998 201
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 15 171 378	13 149 206	- 2 022 172

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	15 171 378	-	2 022 172	Capacité d'autofinancement	-	13 149 206	-
Investissements	20 332 817	2 067 391	22 400 208	Financement de l'actif par l'État	552 919		552 919
Remboursement des dettes financières		32 159	32 159	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 494 987	2 076 050	10 571 037
				Autres ressources			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	35 504 195	2 099 550	24 454 539	Augmentation des dettes financières		19 609	19 609
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	13 145 315	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 047 906	15 244 865	11 143 565
				Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	26 456 289	-	13 310 974

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 26 456 289	13 145 315	- 13 310 974
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 903 175	- 4 011 872	9 891 304
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 40 359 464	17 157 187	- 23 202 278
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	- 19 174 117	25 763 408	6 589 291
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 28 554 866	- 2 865 619	- 31 420 486
Niveau final de la TRESORERIE	9 380 749	28 629 027	38 009 777

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

	Compte financier 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-15 892 024,40
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-9 985 253,31
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-5 906 771,09
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	19 900 265,06
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-41 311 789,10
Niveau final de la TRESORERIE	61 212 054,16

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2025
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel			-	Subventions de l'Etat	6 135 000		6 135 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			-	Fiscalité affectée			-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 349 494	- 106	7 349 388	Autres subventions			-
				Autres produits	3 860 716		3 860 716
TOTAL DES CHARGES (1)	7 349 494	- 106	7 349 388	TOTAL DES PRODUITS (2)	9 995 716	-	9 995 716
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 646 222	106	2 646 328	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 995 716	-	9 995 716	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 995 716	-	9 995 716

* 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	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 646 222	106	2 646 328
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 859 176	- 2 876	6 856 300
- 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	3 860 716		3 860 716
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	5 644 682	- 2 770	5 641 912

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	2 770	-	Capacité d'autofinancement	5 644 682	-	5 641 912
Investissements	2 115 000	- 143 784	1 971 216	Financement de l'actif par l'État		1 518 299	1 518 299
Remboursement des dettes financières			-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-
				Autres ressources			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 115 000	- 141 014	1 971 216	Augmentation des dettes financières			-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	3 529 682	1 659 313	5 188 995	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 644 682	1 518 299	7 160 211
				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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 529 682	1 659 313	5 188 995
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	19 000	5 030	24 030
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	3 510 682	1 654 283	5 164 965
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	38 190 875	2 562 671	40 753 546
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 231 528	90 684	- 5 140 843
Niveau final de la TRESORERIE	43 422 403	2 471 987	45 894 390

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

	Compte financier 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	5 140 552,31
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	104 654,26
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	5 035 898,05
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	35 564 551,30
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 164 873,54
Niveau final de la TRESORERIE	40 729 424,84

Plan de trésorerie (pour information)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	101 941	148 858	124 877	97 565	140 484	128 228	105 283	147 130	124 505	97 221	141 247	109 665	1 467 004
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	66 021	3 678	2 270	69 049	14 091	3 766	72 326	2 343	1 936	74 034	11 283	7 493	328 291
Subvention pour charges de service public	63 616	0	0	63 762	11 970	0	64 256	0	0	63 269	0	0	266 873
Autres financements de l'Etat	22	30	44	319	145	439	0	0	0	1 518	0	46	2 563
Fiscalité affectée	1 391	0	0	0	0	0	0	0	0	959	0	45	2 395
Autres financements publics	178	2 154	513	2 998	649	2 079	3 135	1 299	884	2 584	2 529	2 135	21 136
Recettes propres	814	1 494	1 713	1 970	1 328	1 248	4 935	1 044	1 052	5 704	8 754	5 268	35 324
A2 . Recettes budgétaires fléchées	666	3 877	2 529	382	2 485	2 937	1 966	966	634	1 159	1 739	3 394	22 734
Financements de l'Etat fléchés	0	0	2 514	0	2 466	2 520	1 960	966	0	0	941	0	11 365
Autres financements publics fléchés	664	3 839	-66	376	0	409	0	0	632	1 158	764	3 324	11 103
Recettes propres fléchées	1	38	82	5	19	8	6	0	2	1	34	70	267
A3. Opérations non budgétaires	7 301	-1 354	-1 682	2 854	-1 038	156	115	248	141	83	110	-3 265	20
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	5
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	3	15
Opérations gérées en compte de tiers	7 300	-1 355	-1 683	2 854	-1 038	156	115	247	140	70	110	-3 268	3 650
TVA encaissée	36	961	70	69	900	55	115	3	140	70	110	245	2 773
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	98	1	430	1	1	0	245	0	0	0	0	777
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	7 264	-2 414	-1 753	2 355	-1 939	100	0	0	0	0	0	-3 513	100
A. TOTAL	73 988	6 201	3 117	72 285	15 538	6 859	74 407	3 557	2 711	75 276	13 133	7 623	354 695
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	24 831	27 599	28 504	5 485	4 448	73 378	30 201	25 365	27 420	29 194	37 664	26 836	340 924
Personnel	21 604	23 138	21 955	47	84	67 649	22 873	24 584	22 318	23 392	23 944	21 849	273 436
Fonctionnement	2 743	2 546	5 232	4 408	3 638	4 914	6 174	744	4 252	4 585	10 408	1 234	50 877
Intervention													
Investissement	484	1 915	1 318	1 030	725	816	1 154	37	851	1 217	3 312	3 753	16 611
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 726	2 166	1 631	988	673	1 209	2 114	792	2 227	1 542	6 770	6 298	28 136
Personnel	647	648	642	2	2	650	701	689	706	705	706	2 129	8 227
Fonctionnement	204	758	262	675	437	338	620	103	1 182	468	5 315	1 786	12 148
Intervention													0
Investissement	875	760	727	311	235	220	793	0	338	369	750	2 382	7 761
B3. Opérations non budgétaires	515	417	295	22 893	22 674	-44 783	246	25	348	513	281	250	3 673
Emprunts : décaissement capital	0	0	0	0	0	32	0	0	0	0	0	0	32
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	2	0	3	0	1	0	0	1	7
Dépôts et cautionnements	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
Opérations gérées en compte de tiers	502	417	295	22 893	22 672	-44 815	243	25	346	513	281	249	3 621
TVA décaissée	277	296	349	176	171	312	227	25	259	149	201	102	2 544
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	76	69	101	118	37	28	16	0	87	364	80	0	976
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	148	52	-155	22 598	22 464	-45 155	0	0	0	0	0	147	100
B. TOTAL	27 071	30 181	30 430	29 366	27 795	29 804	32 561	26 182	29 995	31 249	44 715	33 383	372 732
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	46 917	-23 981	-27 313	42 919	-12 256	-22 944	41 846	-22 625	-27 284	44 027	-31 583	-25 760	-18 037
SOLDE CUMULE (1) + (2)	148 858	124 877	97 565	140 484	128 228	105 283	147 130	124 505	97 221	141 247	109 665	83 904	

Variation annuelle -18 037
dont trésorerie fléchée = A2 - B2 -5 401
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 -3 653
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 -12 633

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)	61 212 054,16	108 129	84 322	57 109	100 152	81 991	59 175	101 260	78 635	51 549	94 121	62 810	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	66 021	3 678	2 270	69 049	7 956	3 766	72 326	2 343	1 936	72 516	11 283	7 493	320 638
Subvention pour charges de service public	63 616	0	0	63 762	5 835	0	64 256	0	0	63 269	0	0	260 738
Subvention pour charges d'investissement			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'Etat	22	30	44	319	145	439	0	0	0	0	0	46	1 044
Fiscalité affectée	1 391	0	0	0	0	0	0	0	0	959	0	45	2 395
Autres financements publics	178	2 154	513	2 998	649	2 079	3 135	1 299	884	2 584	2 529	2 135	21 136
Recettes propres	814	1 494	1 713	1 970	1 328	1 248	4 935	1 044	1 052	5 704	8 754	5 268	35 324
A2. Recettes budgétaires fléchées	666	3 877	2 529	382	2 485	2 937	1 966	966	634	1 159	1 739	3 394	22 734
Subvention pour charges d'investissement fléchées			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés	0	0	2 514	0	2 466	2 520	1 960	966	0	0	941	0	11 365
Autres financements publics fléchés	664	3 839	-66	376	0	409	0	0	632	1 158	764	3 324	11 103
Recettes propres fléchées	1	38	82	5	19	8	6	0	2	1	34	70	267
A3. Opérations non budgétaires	1	0	0	0	0	0	0	1	1	13	0	3	20
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	0	5
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	3	15
Opérations gérées en compte de tiers	7 300	-1 355	-1 683	2 854	-1 038	156	115	247	140	70	110	-3 268	3 650
TVA encaissée	36	961	70	69	900	55	115	3	140	70	110	245	2 773
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	98	1	430	1	1	0	245	0	0	0	0	777
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	7 264	-2 414	-1 753	2 355	-1 939	100	0	0	0	0	0	-3 513	100
A. TOTAL	73 988	6 201	3 117	72 285	9 403	6 859	74 407	3 557	2 711	73 758	13 133	7 623	347 042
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	24 831	27 429	28 406	5 365	4 222	73 327	29 966	25 365	27 223	29 132	37 393	25 878	338 537
Personnel	21 604	23 138	21 955	47	84	67 649	22 873	24 584	22 318	23 392	23 944	21 849	273 436
Fonctionnement	2 743	2 542	5 232	4 408	3 637	4 914	6 148	744	4 114	4 585	10 388	935	50 389
Intervention													0
Investissement	484	1 749	1 220	910	501	765	945	37	791	1 155	3 061	3 094	14 712
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 726	2 166	1 631	987	673	1 132	2 114	792	2 227	1 542	6 770	6 298	28 059
Personnel	647	648	642	2	2	650	701	689	706	705	706	2 129	8 227
Fonctionnement	204	758	262	674	437	334	620	103	1 182	468	5 315	1 786	12 143
Intervention													
Investissement	875	760	727	311	235	148	793	0	338	369	750	2 382	7 689
B3. Opérations non budgétaires	515	413	293	22 890	22 669	-44 816	242	25	347	512	280	248	3 649
Emprunts : décaissement capital	0	0	0	0	0	32	0	0	0	0	0	0	32
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	2	0	3	0	1	0	0	1	7
Dépôts et cautionnements	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
Opérations gérées en compte de tiers	502	413	293	22 890	22 667	-44 816	239	25	345	512	280	247	3 597
TVA décaissée	277	292	347	173	166	311	223	25	258	148	200	100	2 520
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	76	69	101	118	37	28	16	0	87	364	80	0	976
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	148	52	-155	22 598	22 464	-45 155	0	0	0	0	0	147	100
B. TOTAL	27 071	30 008	30 330	29 242	27 564	29 675	32 322	26 182	29 797	31 186	44 443	32 423	370 244
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	46 917	-23 807	-27 213	43 043	-18 161	-22 816	42 085	-22 625	-27 086	42 571	-31 310	-24 800	-23 202
SOLDE CUMULE (1) + (2)	108 129	84 322	57 109	100 152	81 991	59 175	101 260	78 635	51 549	94 121	62 810	38 010	

Variation annuelle **-23 202**
 dont trésorerie fléchée = A2 - B2 **-5 324**
 dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 **-3 629**
 dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 **-17 899**

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)	40 729 424,84	40 729	40 556	40 456	40 332	46 237	46 108	45 869	45 869	45 671	47 127	46 854	526 540
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0	0	0	0	6 135	0	0	0	0	1 518	0	0	7 653
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	6 135	0	0	0	0	0	0	0	6 135
Subvention pour charges d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 518	0	0	1 518
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
Subvention pour charges d'investissement fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers													0
TVA encaissée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. TOTAL	0	0	0	0	6 135	0	0	0	0	1 518	0	0	7 653
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	0	170	98	120	225	51	235	0	197	62	271	958	2 387
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	4	0	0	1	0	26	0	138	0	20	299	488
Intervention													
Investissement	0	166	98	120	224	51	209	0	59	62	251	659	1 899
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	0	0	1	0	76	0	0	0	0	0	0	77
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	0	1	0	4	0	0	0	0	0	0	5
Intervention													0
Investissement	0	0	0	0	0	72	0	0	0	0	0	0	72
B3. Opérations non budgétaires	0	4	2	3	5	1	4	0	1	1	1	2	24
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	0	4	2	3	5	1	4	0	1	1	1	2	24
TVA décaissée	0	4	2	3	5	1	4	0	1	1	1	2	24
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	0	174	100	124	231	128	239	0	198	63	272	960	2 488
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	0	-174	-100	-124	5 904	-128	-239	0	-198	1 455	-272	-960	5 165
SOLDE CUMULE (1) + (2)	40 729	40 556	40 456	40 332	46 237	46 108	45 869	45 869	45 671	47 127	46 854	45 894	

Variation annuelle 5 165
dont trésorerie fléchée = A2 - B2 -77
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 -24
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 5 266

Tableau des opérations liées aux recettes fléchées
(pour information)

Tableau BUDGET PRINCIPAL
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2025	2025	2026	2027	2028 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	14 463 669	9 062 248	-	-
Recettes fléchées (b)	148 931 932	22 734 374	15 388 419	6 436 907	46 435 015
Financements de l'État fléchés	27 669 211	11 365 000	-	-	13 400 000
Autres financements publics fléchés	114 812 519	11 102 679	15 042 917	6 436 907	32 878 073
Recettes propres fléchées	6 450 202	266 694	345 502	-	156 942
Dépenses sur recettes fléchées (c)	134 468 263	28 135 795	31 455 710	55 141 802	38 870 070
Personnel					
AE=CP	47 800 255	8 227 157	7 742 175	7 960 668	5 623 802
Fonctionnement et intervention					
AE	48 264 513	11 930 533	11 336 332	10 651 429	6 777 901
CP	47 244 843	12 147 963	11 378 810	11 083 979	7 105 114
Investissement					
AE	42 793 400	9 076 789	11 324 155	48 204 267	10 358 263
CP	39 423 165	7 760 675	12 334 726	36 097 155	26 141 154
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	14 463 669	5 401 421	16 067 291	48 704 895	7 564 946
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	7 005 043	48 704 895	-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	14 463 669	9 062 248	-	-	7 564 946

Tableau BUDGET ETABLISSEMENT
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORIANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2025	2025	2026	2027	2028 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	13 768 216	8 443 795	-	-
Recettes fléchées (b)	148 231 932	22 734 374	15 388 419	6 436 907	46 435 015
Financements de l'État fléchés	27 669 211	11 365 000	-	-	13 400 000
Autres financements publics fléchés	114 112 519	11 102 679	15 042 917	6 436 907	32 878 073
Recettes propres fléchées	6 450 202	266 694	345 502	-	156 942
Dépenses sur recettes fléchées (c)	134 463 716	28 058 795	31 455 710	55 141 802	32 451 617
Personnel					
AE=CP	47 800 255	8 227 157	7 742 175	7 960 668	5 623 802
Fonctionnement et intervention					
AE	48 259 966	11 925 533	11 336 332	10 651 429	6 777 448
CP	47 240 296	12 142 963	11 378 810	11 083 979	7 104 661
Investissement					
AE	42 793 400	8 991 789	11 324 155	48 204 267	3 953 263
CP	39 423 165	7 688 675	12 334 726	36 097 155	19 723 154
Solde budlétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	13 768 216	5 324 421	16 067 291	48 704 895	13 983 399
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	7 623 496	48 704 895	-
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)	13 768 216	8 443 795	-	-	13 983 398

Tableau BUDGET ANNEXE IMMOBILIER
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2025	2025	2026	2027	2028 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	695 453	618 453	618 453	618 453
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	77 000	-	-	6 418 453
Personnel					
AE=CP	-	-	-	-	-
Fonctionnement et intervention					
AE	4 547	5 000	-	-	453
CP	4 547	5 000	-	-	453
Investissement					
AE	-	85 000	-	-	6 405 000
CP	-	72 000	-	-	6 418 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	695 453	- 77 000	-	-	6 418 453
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	-	5 800 000
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	618 453	618 453	618 453	-

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 2025	AE consommées au titre des années antérieures à 2025	AE reportées ou reprogrammées en année 2025	AE nouvelles ouvertes en année 2025	Total des AE ouvertes pour l'année 2025	CP ouverts au titre des années antérieures à 2025	CP consommés au titre des années antérieures à 2025	CP reportés ou reprogrammés en année 2025	CP nouveaux ouverts en année à 2025	Total des CP ouverts pour l'année à 2025	Restes à engager en fin d'année 2025 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2025 (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	2 501 632	1 591 720	1 591 720	-	400 000	769 111	1 551 422	1 551 422	-	400 000	769 111	369 111	540 801	40 299
PUI 2	4 000 317	1 325 475	1 325 475	-	157 887	157 887	1 324 565	1 324 565	-	157 887	157 887	2 516 955	910	
ASDESR	1 582 305	59 331	59 331	-	141 484	141 484	58 536	58 536	-	141 484	141 484	1 381 490	795	
I-SITE	107 638 717	80 979 009	80 979 009	-	10 944 701	10 944 701	79 939 795	79 939 795	-	10 944 701	10 944 701	15 715 007	1 039 214	
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	21 631 855	19 846 157	19 846 157	502 141	1 076 026	1 578 167	19 773 335	19 773 335	455 285	1 145 946	1 601 231	207 531	49 758	
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	3 992 651	3 938 901	3 938 901	-	113	53 863	3 938 695	3 938 695	-	113	53 863	53 750	0	206
Contrats Recherche 2021 NF	11 449 179	8 589 609	8 589 609	185 864	1 650 317	1 836 181	8 483 826	8 483 826	269 339	1 667 075	1 936 414	1 023 388	5 551	
Contrats Recherche 2021 FL	5 259 701	4 883 156	4 883 156	545	-	545	4 878 467	4 878 467	5 234	-	5 234	376 000	0	
Contrats Recherche 2022 NF	7 904 759	3 790 790	3 790 790	372 452	2 493 100	2 865 552	3 634 926	3 634 926	487 428	2 520 884	3 008 312	1 248 416	13 105	
Contrats Recherche 2023 NF	13 609 933	3 272 006	3 272 006	481 327	5 148 881	5 630 208	2 497 597	2 497 597	584 380	5 233 881	5 818 261	4 707 719	586 356	
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 940	2 064 378	2 064 378	232 918	2 316 737	2 083 819	831 641	831 641	689 819	2 576 737	3 266 556	1 996 743	50 000	
Contrats Recherche 2024 NF	17 161 966	1 239 548	1 239 548	1 627 206	4 411 200	6 038 406	776 968	776 968	1 271 395	4 414 500	5 685 895	9 884 011	815 091	
Contrats Recherche 2024 FL	6 507 261	329 730	329 730	1 157 766	568 335	1 726 101	329 662	329 662	704 553	568 335	1 272 888	4 451 430	453 281	
Contrats Recherche 2025 NF	2 358 043	-	-	406 875	-	406 875	-	-	344 875	-	344 875	1 951 168	62 000	
Contrats Recherche 2025 FL	688 262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	688 262	-	
Total Contrats de Recherche	212 431 520	131 909 810	131 909 810	4 101 146	29 731 642	33 832 788	128 019 433	128 019 433	4 412 195	30 194 404	34 606 599	46 688 921	3 116 566	
CVEC Part reportable NF	13 245 381	6 064 173	6 064 173	709 129	2 742 712	2 033 583	5 908 639	5 908 639	807 566	2 742 712	1 935 146	5 147 625	253 971	
Autres contrats d'enseignement NF	3 840 325	1 483 825	1 483 825	220 589	1 262 638	1 042 049	1 376 150	1 376 150	219 903	1 262 728	1 042 825	1 314 452	106 899	
CHOREOMUNDUS FL	3 120 004	3 100 203	3 100 203	6 500	13 301	19 801	3 066 703	3 066 703	5 500	47 801	53 301	0	-	
Projet Master Choréomundus Gamma FL	4 629 812	3 776 604	3 776 604	-	568 178	568 178	3 548 849	3 548 849	121 414	917 347	795 933	285 030	1	
AMI CMA France PF DD	310 750	-	-	2 000	36 000	38 000	-	-	2 000	36 000	38 000	272 750	-	
MonPassPro FL	3 031 085	1 730 721	1 730 721	-	350 000	350 000	1 728 821	1 728 821	-	350 000	350 000	950 364	1 900	
FIAURA FL	1 979 937	-	-	-	954 739	954 739	-	-	-	954 739	954 739	1 025 198	-	
Contrats Erasmus NF	6 136 056	3 244 961	3 244 961	-	2 548 944	2 548 944	3 243 550	3 243 550	-	2 548 944	2 548 944	342 151	1 412	
AMI-CMA France FAMOUS	2 013 746	26 379	26 379	-	497 253	497 253	4 045	4 045	-	497 253	497 253	1 490 114	22 334	
AMI-CMA France ORBIMOB	7 174 752	3 067 459	3 067 459	20	160 625	160 645	3 067 459	3 067 459	20	160 625	160 645	3 946 648	-	
Projet ANR-CAP GS FL	16 241 037	3 452 421	3 452 421	-	2 152 679	2 152 679	3 348 721	3 348 721	-	2 152 679	2 152 679	10 635 937	103 700	
Projet ANR CAP ART FL	3 237 039	391 060	391 060	-	574 993	574 993	387 701	387 701	-	574 993	574 993	2 270 986	3 359	
ARTEMIS FL	8 640 000	2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000	2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000	5 467 274	-	
ARTEMIS NF	690 000	-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	15 000	15 000	675 000	-	
Total Contrats d'Enseignement	74 289 924	26 340 533	26 340 533	921 199	15 047 062	14 125 863	25 683 362	25 683 362	1 141 363	15 430 821	14 289 458	33 823 528	493 575	
Dévolution NF	167 740 606	81 621 334	81 621 334	-	764 226	764 226	80 902 884	80 902 884	-	942 304	942 304	85 355 046	540 372	
Hors dévolution NF	18 807 124	13 515 437	13 515 437	155 425	2 415 713	2 571 138	11 755 171	11 755 171	155 425	3 386 020	3 541 445	2 720 549	789 958	
Intracting FL	1 793 238	821 938	821 938	-	580 000	580 000	778 352	778 352	-	580 000	580 000	391 300	43 585	
Aménagement bâtiment Accueil	1 069 000	915 485	915 485	1 610	155 080	153 470	528 543	528 543	1 610	542 022	540 412	45	0	
Protections solaires PPIO	12 535	6 199	6 199	-	6 336	6 336	-	-	-	12 535	12 535	0	0	
Maison de l' innovation FL	4 457 176	4 457 156	4 457 156	20	-	20	4 427 943	4 427 943	20	23 244	23 264	0	5 969	
Crèche partenariat public privé NF	31 410 646	20 392 273	20 392 273	-	701 845	701 845	10 394 092	10 394 092	-	1 201 845	1 201 845	10 316 528	9 498 181	
Plan de relance NF	5 059 824	5 059 674	5 059 674	150	-	150	4 851 777	4 851 777	150	207 682	207 832	0	216	
Amélioration performances pôle Chimie	247 802	143 952	143 952	1 150	105 000	103 850	49 022	49 022	1 150	199 930	198 780	0	0	
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS	14 600 000	201 763	201 763	-	560 000	560 000	122 012	122 012	-	410 000	410 000	13 838 237	229 751	
UFR STAPS NF	6 628 883	6 508 939	6 508 939	1 376	120 000	118 624	6 063 484	6 063 484	1 376	120 000	118 624	1 320	445 455	
Restructuration Mitterrand	30 000 000	21 648 570	21 648 570	-	437 001	437 001	988 746	988 746	-	1 445 000	1 445 000	7 914 429	19 651 825	
Réhabilitation Gergovie	41 000 000	705 919	705 919	-	315 000	315 000	300 897	300 897	-	236 487	236 487	39 979 081	483 535	
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Etudes	3 000 000	11 460	11 460	-	230 000	230 000	5 955	5 955	-	230 000	230 000	2 758 540	5 505	
Créative Centre	3 000 000	72 776	72 776	-	150 000	150 000	106	106	-	150 000	150 000	2 777 224	72 671	
Learning Center FL	22 639 660	22 638 352	22 638 352	1 308	-	1 308	22 153 435	22 153 435	1 308	465 922	467 230	0	18 995	
CRBC NF	22 423 157	22 423 158	22 423 158	-	-	-	22 041 371	22 041 371	-	-	-	0	381 786	
Regroupement SSU- SST	6 500 000	4 547	4 547	-	90 000	90 000	4 547	4 547	-	77 000	77 000	6 405 453	13 000	
Restructuration station Verrier BESSE	5 200 000	816 705	816 705	152 767	3 904 343	3 751 576	218 632	218 632	152 767	1 562 538	1 409 771	631 719	2 939 878	
Toiture atelier GMP	1 300 000	-	-	-	133 000	133 000	-	-	-	48 000	48 000	1 167 000	85 000	
Total Programme pluriannuels d'investissement	386 889 651	201 965 636	201 965 636	-	10 667 544	10 667 544	165 586 969	165 586 969	-	11 840 529	11 840 529	174 256 472	35 205 682	
Total	673 611 096	360 215 979	360 215 979	3 179 948	55 446 248	58 626 196	319 289 764	319 289 764	3 270 833	57 465 754	60 736 587	254 768 922	38 815 824	

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures à 2025	Encaissements pour l'année 2025	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PUI	2 501 632	-	2 501 632	2 501 632	-	-
PUI 2	4 000 317	-	4 000 317	1 600 317	-	2 400 000
ASDESR	1 582 305	490 305	1 092 000	229 320	163 800	698 880
I-SITE	107 638 717	0	107 638 717	96 874 259	10 623 458	141 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	21 631 855	127 746	21 504 110	17 816 543	3 574 262	113 305
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	3 992 651	7 462	3 985 189	3 810 545	174 644	-
Contrats Recherche 2021 NF	11 449 179	87 374	11 536 553	8 131 918	2 042 086	1 362 549
Contrats Recherche 2021 FL	5 259 701	-	5 259 701	4 515 703	743 998	-
Contrats Recherche 2022 NF	7 904 759	53 408	7 958 167	5 968 172	1 310 632	679 363
Contrats Recherche 2023 NF	13 609 933	30 618	13 640 551	6 799 359	2 458 734	4 382 457
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 940	-	6 144 940	903 160	2 168 913	3 072 867
Contrats Recherche 2024 NF	17 161 966	2	17 161 964	4 113 170	3 953 845	9 094 949
Contrats Recherche 2024 FL	6 507 261	23 792	6 483 469	726 303	726 303	5 030 863
Contrats Recherche 2025 NF	2 358 043	-	2 358 043	-	964 845	1 393 198
Contrats Recherche 2025 FL	688 262	-	688 262	-	-	688 262
Total Contrats de Recherche	212 431 520	477 905	211 953 615	153 990 399	28 905 522	29 057 694
CVFC Part reportable NF	13 245 381	0	13 245 381	11 207 411	2 037 970	0
Autres contrats d'enseignement NF	3 840 325	46 332	3 793 993	951 539	1 177 919	1 664 535
CHOREOMUNDUS FL	3 120 004	0	3 120 004	3 120 004	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL	4 629 812	0	4 629 812	4 539 812	90 000	-
AMI CMA France PF DD	310 750	-	310 750	-	139 837	170 913
MonPassPro FL	3 031 085	-	3 031 085	1 919 935	269 550	841 600
FIAURA FL	1 979 937	-	1 979 937	-	593 981	1 385 956
Contrats Erasmus NF	6 136 056	-	6 136 056	4 518 877	1 617 179	-
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	16 241 037	4 237 898	12 003 139	5 403 139	1 350 000	5 250 000
Projet ANR CAP ART FL	3 237 039	1	3 237 039	1 020 839	566 200	1 650 000
ARTEMIS FL	8 640 000	-	8 640 000	3 456 000	-	5 184 000
ARTEMIS NF	690 000	-	690 000	-	207 000	483 000
Total Contrats d'Enseignement	74 289 924	4 641 978	69 647 946	40 111 394	8 049 636	21 486 916
Dévolution NF	167 740 606	15 532 598	183 273 204	100 950 896	6 135 000	76 187 308
Hors dévolution NF	18 807 124	15 696 393	3 110 731	1 641 250	1 469 481	-
Intracting FL	1 793 238	514 737	2 307 975	1 907 975	-	400 000
Aménagement bâtiment Accueil	1 069 000	1 069 000	-	-	-	-
Protections solaires PPIO	12 535	12 535	-	-	-	-
Maison de l'innovation FL	4 457 176	810 664	3 646 512	3 390 000	256 512	-
Crèche partenariat public privé NF	31 410 646	5 503 102	25 907 544	9 395 890	1 089 000	15 422 654
Plan de relance NF	5 059 824	1 015 744	4 044 080	4 009 488	34 592	-
Amélioration performances pôle Chimie	247 802	247 802	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS	14 600 000	5 550 000	9 050 000	95 000	205 000	8 750 000
UFR STAPS NF	6 628 883	5 542 656	1 086 227	1 055 761	30 466	0
Restructuration Mitterrand	30 000 000	25 000 000	5 000 000	475 000	1 518 299	3 006 701
Réhabilitation Gergovie	41 000 000	18 800 000	22 200 000	790 000	910 000	20 500 000
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Etudes	3 000 000	-	3 000 000	-	-	3 000 000
Créative Centre	3 000 000	1 500 000	1 500 000	-	-	1 500 000
Learning Center FL	22 639 660	9 631 861	13 007 799	9 355 785	3 652 014	-
CRBC NF	22 423 157	2 405 506	20 017 651	20 017 651	-	-
Regroupement SSU- SST	6 500 000	5 800 000	700 000	700 000	-	-
Restructuration station Verrier BESSE	5 200 000	1 450 000	3 750 000	600 000	240 000	2 910 000
Toiture atelier GMP	1 300 000	1 300 000	-	-	-	-
Total Programme pluriannuels d'investissement	386 889 651	85 287 928	301 601 723	154 384 695	15 540 364	131 676 664
Total	673 611 096	90 407 812	583 203 284	348 486 489	52 495 522	182 221 273

Tableau de suivi des opérations immobilières
(pour information)

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

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

Opération	Nature	Prévission	Prévission N										Prévission N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à 2025 (2)	AE consommées les années antérieures à 2025 (3)	AE reprogrammées ou reportées en 2025 (4)	AE nouvelles ouvertes en 2025 (5)	TOTAL des AE ouvertes en 2025 (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à 2025 (7)	CP consommés les années antérieures à 2025 (8)	CP reprogrammés ou reportés en 2025 (9)	CP nouveaux ouverts en 2025 (10)	TOTAL des CP ouverts en 2025 (11) = (9) + (10)	AE prévues en 2026 (12)	CP prévus en 2026 (13)	AE prévues en 2027 (14)	CP prévus en 2027 (15)	AE prévues > 2027 (16)	CP prévus > 2027 (17)
PUI	Personnel	341 633	232 936	232 936	-	90 111	90 111	232 936	232 936	-	90 111	90 111	18 586	18 586	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	2 046 000	1 356 716	1 356 716	400 000	609 000	209 000	1 316 417	1 316 417	400 000	609 000	209 000	480 284	520 583	-	-	-	1
	Investissement	114 000	2 069	2 069	-	70 000	70 000	2 069	2 069	-	70 000	70 000	41 931	41 931	-	-	-	-
PUI		2 501 632	1 591 720	1 591 720	400 000	769 111	369 111	1 551 422	1 551 422	400 000	769 111	369 111	540 801	581 100	-	-	-	1
PUI 2	Personnel	599 017	8 038 167	8 038 167	-	105 887	105 887	64 965	64 965	-	105 887	105 887	208 813	208 813	219 352	219 352	-	-
	Fonctionnement et intervention	3 401 300	1 260 510	1 260 510	-	52 000	52 000	1 259 600	1 259 600	-	52 000	52 000	1 393 750	1 393 750	695 040	695 950	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PUI 2		4 000 317	1 325 475	1 325 475	-	157 887	157 887	1 324 565	1 324 565	-	157 887	157 887	1 602 563	1 602 563	914 392	915 302	-	-
ASDESR	Personnel	1 506 304	52 489	52 489	-	130 984	130 984	52 489	52 489	-	130 984	130 984	94 743	94 743	248 772	248 772	979 316	979 316
	Fonctionnement et intervention	76 000	6 841	6 841	-	10 500	10 500	6 046	6 046	-	10 500	10 500	20 000	20 000	3 000	3 000	35 659	36 454
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASDESR		1 582 305	59 331	59 331	-	141 484	141 484	58 536	58 536	-	141 484	141 484	114 743	114 743	251 772	251 772	1 014 975	1 015 770
I-SITE	Personnel	53 566 638	39 776 565	39 776 565	-	5 395 000	5 395 000	39 776 565	39 776 565	-	5 395 000	5 395 000	4 150 941	4 150 941	4 244 132	4 244 132	-	-
	Fonctionnement et intervention	44 480 993	33 164 277	33 164 277	-	4 996 782	4 996 782	32 551 490	32 551 490	-	4 996 782	4 996 782	3 563 640	3 563 640	2 656 294	3 269 082	100 000	100 000
	Investissement	9 591 086	8 038 167	8 038 167	-	552 919	552 919	7 611 741	7 611 741	-	552 919	552 919	500 000	500 000	500 000	926 426	-	0
I-SITE		107 638 717	80 979 009	80 979 009	-	10 944 701	10 944 701	79 939 795	79 939 795	-	10 944 701	10 944 701	8 214 581	8 214 581	7 400 426	8 439 640	100 000	100 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	Personnel	13 147 841	12 670 194	12 670 194	102 824	272 457	375 281	12 670 194	12 670 194	102 824	272 457	375 281	102 365	102 365	-	0	0	0
	Fonctionnement et intervention	6 144 378	4 964 306	4 964 306	273 437	801 469	1 074 906	4 902 629	4 902 629	216 504	871 389	1 087 893	103 006	151 696	2 160	2 160	0	0
	Investissement	2 339 636	2 211 656	2 211 656	125 880	2 100	127 980	2 200 512	2 200 512	135 956	2 100	138 056	-	1 068	-	0	0	0
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF		21 631 855	19 846 157	19 846 157	502 141	1 076 026	1 578 167	19 773 335	19 773 335	455 285	1 145 946	1 601 231	205 371	255 129	2 160	2 160	0	0
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	Personnel	1 468 502	1 468 502	1 468 502	-	-	-	1 468 502	1 468 502	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	551 902	498 152	498 152	113	53 863	53 750	497 946	497 946	113	53 863	53 750	-	206	-	-	0	0
	Investissement	1 972 247	1 972 247	1 972 247	-	-	-	1 972 247	1 972 247	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL		3 992 651	3 938 901	3 938 901	-	53 863	53 750	3 938 695	3 938 695	-	53 863	53 750	-	206	-	-	0	0
Contrats Recherche 2021 NF	Personnel	6 003 000	5 037 797	5 037 797	162 529	593 391	755 920	5 037 797	5 037 797	162 529	593 391	755 920	209 283	209 283	-	-	0	0
	Fonctionnement et intervention	4 332 260	2 603 734	2 603 734	6 591	908 406	914 997	2 536 323	2 536 323	55 743	921 349	977 092	756 073	761 389	49 331	49 331	8 125	8 125
	Investissement	1 113 919	948 079	948 079	16 744	148 520	165 264	909 707	909 707	51 067	152 335	203 402	576	811	-	-	-	0
Contrats Recherche 2021 NF		11 449 179	8 589 609	8 589 609	185 864	1 650 317	1 836 181	8 483 826	8 483 826	269 339	1 667 075	1 936 414	965 932	971 483	49 331	49 331	8 125	8 125
Contrats Recherche 2021 FL	Personnel	3 094 871	3 094 871	3 094 871	-	-	-	3 094 871	3 094 871	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	2 145 010	1 768 465	1 768 465	545	545	545	1 763 776	1 763 776	5 234	-	5 234	376 000	376 000	-	-	-	-
	Investissement	19 819	19 819	19 819	-	-	-	19 819	19 819	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats Recherche 2021 FL		5 259 701	4 883 156	4 883 156	545	545	545	4 878 467	4 878 467	5 234	-	5 234	376 000	376 000	-	-	-	-
Contrats Recherche 2022 NF	Personnel	3 842 724	2 217 186	2 217 186	172 528	1 194 108	1 366 636	2 217 186	2 217 186	172 528	1 194 108	1 366 636	221 307	221 307	37 595	37 595	-	-
	Fonctionnement et intervention	3 685 333	1 354 647	1 354 647	93 646	1 247 525	1 341 171	1 226 998	1 226 998	193 807	1 261 909	1 455 716	727 768	740 873	261 746	261 746	-	0
	Investissement	376 702	218 957	218 957	106 278	51 467	157 745	190 742	190 742	121 093	64 867	185 960	-	-	-	-	-	-
Contrats Recherche 2022 NF		7 904 759	3 790 790	3 790 790	372 452	2 493 100	2 865 552	3 634 926	3 634 926	487 428	2 520 884	3 008 312	949 075	962 180	299 341	299 341	-	0
Contrats Recherche 2023 NF	Personnel	6 349 478	1 634 175	1 634 175	181 484	2 468 860	2 650 344	1 634 175	1 634 175	181 484	2 468 860	2 650 344	1 433 305	1 433 305	573 654	573 654	58 000	58 000
	Fonctionnement et intervention	4 155 667	667 104	667 104	458 816	1 303 717	1 762 533	532 127	532 127	562 740	1 308 717	1 871 457	867 825	892 896	412 147	413 129	446 058	446 058
	Investissement	3 104 788	970 727	970 727	-158 973	1 376 304	1 217 331	331 294	331 294	-159 844	1 456 304	1 296 460	724 991	1 285 295	185 000	185 000	6 739	6 739
Contrats Recherche 2023 NF		13 609 933	3 272 006	3 272 006	481 327	5 148 881	5 630 208	2 497 597	2 497 597	584 380	5 233 881	5 818 261	3 026 121	3 611 495	1 170 801	1 171 783	510 797	510 797
Contrats Recherche 2023 FL	Personnel	1 000 000	112 362	112 362	20 438	409 400	429 838	112 362	112 362	20 438	409 400	429 838	345 400	345 400	112 400	112 400	-	-
	Fonctionnement et intervention	56 344	289 534	289 534	6 300	10 000	16 300	289 534	289 534	6 300	10 000	16 300	83 815	83 815	-	-	133 075	133 075
	Investissement	5 201 284	2 241 549	2 241 549	259 655	1 897 337	1 637 682	1 008 812	1 008 812	663 082	2 157 337	2 820 419	1 322 053	1 372 053	-	-	0	-
Contrats Recherche 2023 FL		6 144 940	2 064 378	2 064 378	-	2 316 737	2 083 819	831 641	831 641	689 819	2 576 737	3 266 556	1 751 268	1 801 268	112 400	112 400	133 075	133 075
Contrats Recherche 2024 NF	Personnel	7 532 386	445 781	445 781	857 861	1 812 944	2 670 805	445 781	445 781	857 861	1 812 944	2 670 805	2 501 447	2 501 447	1 478 000	1 478 000	436 352	436 352
	Fonctionnement et intervention	6 734 355	188 619	188 619	721 507	1 320 729	2 042 236	143 920	143 920	742 118	1 324 029	2 066 147	1 839 653	1 860 440	1 341 576	1 341 576	1 322 272	1 322 272
	Investissement	2 895 225	605 149	605 149	47 839	1 277 527	1 325 366	187 267	187 267	328 584	1 277 527	948 943	963 711	1 758 015	1 000	1 000	0	0
Contrats Recherche 2024 NF		17 161 966	1 239 548	1 239 548	1 627 206	4 411 200	6 038 406	776 968	776 968	1 271 395	4 414 500	5 685 895	5 304 811	6 119 902	2 820 576	2 820 576	1 758 624	1 758 624
Contrats Recherche 2024 FL	Personnel	1 030 0																

CVEC Part reportable NF	Personnel	2 384 169
	Fonctionnement et intervention	6 687 691
	Investissement	4 173 522
CVEC Part reportable NF		13 245 381
Autres contrats d'enseignement NF	Personnel	941 798
	Fonctionnement et intervention	1 368 007
	Investissement	1 530 520
Autres contrats d'enseignement NF		3 840 325
CHOREOMUNDUS FL	Personnel	162 563
	Fonctionnement et intervention	2 957 441
	Investissement	-
CHOREOMUNDUS FL		3 120 004
Projet Master Choréomundus Gamma FL	Personnel	222 865
	Fonctionnement et intervention	4 406 947
	Investissement	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL		4 629 812
AMI CMA France PF DD	Personnel	192 000
	Fonctionnement et intervention	81 250
	Investissement	37 500
AMI CMA France PF DD		310 750
MonPassPro FL	Personnel	2 653 865
	Fonctionnement et intervention	336 280
	Investissement	40 940
MonPassPro FL		3 031 085
FIAURA FL	Personnel	291 309
	Fonctionnement et intervention	1 646 628
	Investissement	42 000
FIAURA FL		1 979 937
Contrats Erasmus NF	Personnel	63 747
	Fonctionnement et intervention	6 072 309
	Investissement	-
Contrats Erasmus NF		6 136 056
AMI-CMA France FAMOUS	Personnel	1 087 247
	Fonctionnement et intervention	434 499
	Investissement	492 000
AMI-CMA France FAMOUS		2 013 746
AMI-CMA France ORBIMOB	Personnel	290 600
	Fonctionnement et intervention	6 884 152
	Investissement	-
AMI-CMA France ORBIMOB		7 174 752
Projet ANR-CAP GS FL	Personnel	7 122 148
	Fonctionnement et intervention	9 077 741
	Investissement	41 148
Projet ANR-CAP GS FL		16 241 037
Projet ANR CAP ART FL	Personnel	2 036 848
	Fonctionnement et intervention	1 108 452
	Investissement	91 739
Projet ANR CAP ART FL		3 237 039
ARTEMIS FL	Personnel	1 221 264
	Fonctionnement et intervention	7 418 736
	Investissement	-
ARTEMIS FL		8 640 000
ARTEMIS NF	Personnel	575 000
	Fonctionnement et intervention	115 000
	Investissement	-
ARTEMIS NF		690 000
Total Contrats d'Enseignement	Personnel	19 245 423
	Fonctionnement et intervention	48 595 132
	Investissement	6 449 369
Total Contrats d'Enseignement		74 289 924

1 202 080	1 202 080	-	377 500	377 500	1 202 080	1 202 080	-	377 500	377 500
3 242 612	3 242 612	871	1 157 226	1 158 097	3 124 103	3 124 103	2 434	1 157 226	1 159 660
1 619 481	1 619 481	- 710 000	1 207 986	497 986	1 582 455	1 582 455	- 810 000	1 207 986	397 986
6 064 173	6 064 173	- 709 129	2 742 712	2 033 583	5 908 639	5 908 639	- 807 566	2 742 712	1 935 146
621 351	621 351	- 9 241	191 703	182 462	621 351	621 351	- 9 241	191 703	182 462
447 599	447 599	- 66 881	478 843	411 962	442 111	442 111	- 66 195	478 933	412 738
414 875	414 875	- 144 468	592 092	447 624	312 688	312 688	- 144 468	592 092	447 624
1 483 825	1 483 825	- 220 589	1 262 638	1 042 049	1 376 150	1 376 150	- 219 903	1 262 728	1 042 825
162 563	162 563	-	-	-	162 563	162 563	-	-	-
2 937 640	2 937 640	6 500	13 301	19 801	2 904 140	2 904 140	5 500	47 801	53 301
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 100 203	3 100 203	6 500	13 301	19 801	3 066 703	3 066 703	5 500	47 801	53 301
172 383	172 383	-	45 000	45 000	172 383	172 383	-	45 000	45 000
3 604 221	3 604 221	-	523 178	523 178	3 376 466	3 376 466	- 121 414	872 347	750 933
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 776 604	3 776 604	-	568 178	568 178	3 548 849	3 548 849	- 121 414	917 347	795 933
-	-	-	16 000	16 000	-	-	-	16 000	16 000
-	-	2 000	10 000	12 000	-	-	2 000	10 000	12 000
-	-	-	10 000	10 000	-	-	-	10 000	10 000
-	-	2 000	36 000	38 000	-	-	2 000	36 000	38 000
1 493 578	1 493 578	-	300 000	300 000	1 493 578	1 493 578	-	300 000	300 000
216 203	216 203	-	40 000	40 000	214 302	214 302	-	40 000	40 000
20 940	20 940	-	10 000	10 000	20 940	20 940	-	10 000	10 000
1 730 721	1 730 721	-	350 000	350 000	1 728 821	1 728 821	-	350 000	350 000
-	-	-	97 103	97 103	-	-	-	97 103	97 103
-	-	-	832 636	832 636	-	-	-	832 636	832 636
-	-	-	25 000	25 000	-	-	-	25 000	25 000
-	-	-	954 739	954 739	-	-	-	954 739	954 739
25 921	25 921	-	37 826	37 826	25 921	25 921	-	37 826	37 826
3 219 040	3 219 040	-	2 511 118	2 511 118	3 217 629	3 217 629	-	2 511 118	2 511 118
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 244 961	3 244 961	-	2 548 944	2 548 944	3 243 550	3 243 550	-	2 548 944	2 548 944
-	-	-	110 379	110 379	-	-	-	110 379	110 379
5 096	5 096	-	104 874	104 874	4 045	4 045	-	104 874	104 874
21 283	21 283	-	282 000	282 000	-	-	-	282 000	282 000
26 379	26 379	-	497 253	497 253	4 045	4 045	-	497 253	497 253
290 600	290 600	-	125 300	125 300	-	-	-	125 300	125 300
3 067 459	3 067 459	20	35 325	35 345	3 067 459	3 067 459	20	35 325	35 345
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 067 459	3 067 459	20	160 625	160 645	3 067 459	3 067 459	20	160 625	160 645
1 040 773	1 040 773	-	847 600	847 600	1 040 773	1 040 773	-	847 600	847 600
2 371 500	2 371 500	-	1 304 079	1 304 079	2 270 793	2 270 793	-	1 304 079	1 304 079
40 148	40 148	-	1 000	1 000	37 154	37 154	-	1 000	1 000
3 452 421	3 452 421	-	2 152 679	2 152 679	3 348 721	3 348 721	-	2 152 679	2 152 679
339 150	339 150	-	299 993	299 993	339 150	339 150	-	299 993	299 993
37 171	37 171	-	275 000	275 000	36 019	36 019	-	275 000	275 000
14 739	14 739	-	-	-	12 531	12 531	-	-	-
391 060	391 060	-	574 993	574 993	387 701	387 701	-	574 993	574 993
1 221 264	1 221 264	-	120 000	120 000	2 726	2 726	-	120 000	120 000
-	-	-	3 050 000	3 050 000	-	-	-	3 050 000	3 050 000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000	2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000
-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	15 000	15 000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	15 000	15 000
5 060 526	5 060 526	- 9 241	2 583 404	2 574 163	5 060 526	5 060 526	- 9 241	2 583 404	2 574 163
19 148 541	19 148 541	- 57 490	10 335 580	10 278 090	18 657 068	18 657 068	- 177 655	10 719 339	10 541 684
2 131 466	2 131 466	- 854 468	2 128 078	1 273 610	1 965 768	1 965 768	- 954 468	2 128 078	1 173 610
26 340 533	26 340 533	- 921 199	15 047 062	14 125 863	25 683 362	25 683 362	- 1 141 363	15 430 821	14 289 458

-	-	804 588	804 588	-	-
30 941	97 991	2 256 041	2 305 936	-	-
713 176	835 817	1 342 878	1 357 264	-	-
744 117	933 808	4 403 507	4 467 788	-	-
50 000	50 000	16 666	16 666	71 320	71 320
162 336	162 530	118 957	118 957	227 153	231 671
668 021	770 208	-	-	-	-
880 356	982 738	135 623	135 623	298 473	302 991
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
5 482	5 482	-	-	-	-
279 548	279 548	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
285 030	285 030	-	-	-	-
48 000	48 000	48 000	48 000	80 000	80 000
24 000	24 000	7 500	7 500	37 750	37 750
10 500	10 500	13 000	13 000	4 000	4 000
82 500	82 500	68 500	68 500	121 750	121 750
276 000	276 000	584 286	584 286	-	-
30 000	30 000	50 078	51 978	-	-
-	-	10 000	10 000	-	-
306 000	306 000	644 364	646 264	-	-
97 103	97 103	97 103	97 103	-	-
490 878	490 878	323 114	323 114	-	-
6 000	6 000	11 000	11 000	-	-
593 981	593 981	431 217	431 217	-	-
-	-	-	-	-	-
-	1 412	-	-	342 151	342 151
-	-	-	-	-	-
-	1 412	-	-	342 151	342 151
316 279	316 279	316 279	316 279	344 310	344 310
130 859	131 910	96 835	96 835	96 835	96 835
8 717	30 000	180 000	180 000	-	-
455 855	478 189	593 114	593 114	441 145	441 145
125 300	125 300	40 000	40 000	-	-
3 068 205	3 068 205	35 325	35 325	677 818	677 818
-	-	-	-	-	-
3 193 505	3 193 505	75 325	75 325	677 818	677 818
1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 233 775	3 233 775
1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	3 202 162	3 302 869
-	-	-	-	-	2 994
2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	6 435 937	6 539 638
387 357	387 357	371 240	371 240	639 108	639 108
259 971	261 123	248 508	248 508	287 802	287 802
50 000	52 208	27 000	27 000	-	-
697 328	700 688	646 748	646 748	926 910	926 910
375 957	375 957	375 288	375 288	347 293	347 293
-	-	2 912 504	2 912 504	1 456 232	1 456 232
-	-	-	-	-	-
375 957	375 957	3 287 792	3 287 792	1 803 525	1 803 525
186 000	186 000	186 000	186 000	1	

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2025		Prévisions en 2026 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à 2025 (19)	Encaissement prévus en 2025 (20)	Encaissements prévus en 2026 (21)	Encaissements prévus en 2027 (22)	Encaissements prévus >2027 (23)
PUI	Financement de l'Etat*	2 500 000	2 500 000				
	Autres financements publics**	-					
	Autres financements***	1 632	1 632				
PUI		2 501 632	2 501 632	-	-	-	-
PUI2	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	4 000 000	1 600 000		1 600 000		800 000
	Autres financements***	317	317				
PUI2		4 000 317	1 600 317	-	1 600 000	-	800 000
ASDESR	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	1 092 000	229 320	163 800	305 760	196 560	196 560
	Autres financements***	-					
ASDESR		1 092 000	229 320	163 800	305 760	196 560	196 560
I-SITE	Financement de l'Etat*	33 434 211	23 434 211	10 000 000			
	Autres financements publics**	73 269 086	72 571 586	567 500	30 000		100 000
	Autres financements***	935 420	868 462	55 958	11 000		
I-SITE		107 638 717	96 874 259	10 623 458	41 000	-	100 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	Financement de l'Etat*	116 802	116 802				
	Autres financements publics**	19 515 291	15 844 977	3 557 009	110 389	2 916	
	Autres financements***	1 872 017	1 854 764	17 254			
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF		21 504 110	17 816 543	3 574 262	110 389	2 916	-
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	3 760 424	3 585 780	174 644			
	Autres financements***	224 765	224 765				
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL		3 985 189	3 810 545	174 644	-	-	-
Contrats Recherche 2021 NF	Financement de l'Etat*	550 439	480 584	69 855			
	Autres financements publics**	7 671 851	5 030 785	1 596 526	842 120	202 420	
	Autres financements***	3 314 263	2 620 548	375 705	301 759	8 125	8 125
Contrats Recherche 2021 NF		11 536 553	8 131 918	2 042 086	1 143 879	210 545	8 125
Contrats Recherche 2021 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	4 600 752	3 931 589	669 163			
	Autres financements***	658 949	584 114	74 835			
Contrats Recherche 2021 FL		5 259 701	4 515 703	743 998	-	-	-
Contrats Recherche 2022 NF	Financement de l'Etat*	123 640	123 640				
	Autres financements publics**	6 645 599	4 827 813	1 138 423	295 479	383 884	
	Autres financements***	1 188 929	1 016 719	172 210			
Contrats Recherche 2022 NF		7 958 167	5 968 172	1 310 632	295 479	383 884	-
Contrats Recherche 2023 NF	Financement de l'Etat*	587 684	275 000	118 805	62 500	131 379	
	Autres financements publics**	11 511 319	5 249 010	2 102 740	1 266 091	2 154 084	739 395
	Autres financements***	1 541 547	1 275 350	237 189	29 009	-	
Contrats Recherche 2023 NF		13 640 551	6 799 359	2 458 734	1 357 600	2 285 463	739 395
Contrats Recherche 2023 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	6 144 940	903 160	2 168 913	2 035 555	903 000	134 312
	Autres financements***	-					
Contrats Recherche 2023 FL		6 144 940	903 160	2 168 913	2 035 555	903 000	134 312
Contrats Recherche 2024 NF	Financement de l'Etat*	568 399	389 452	4 732	140 000		34 215
	Autres financements publics**	13 273 406	2 466 531	2 793 338	3 485 180	1 559 528	2 968 828
	Autres financements***	3 320 159	1 257 186	1 155 775	733 024	163 746	10 428
Contrats Recherche 2024 NF		17 161 964	4 113 170	3 953 845	4 358 204	1 723 274	3 013 471
Contrats Recherche 2024 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	5 992 025	726 303	726 303	1 914 571	1 764 485	860 363
	Autres financements***	491 444			334 502		156 942
Contrats Recherche 2024 FL		6 483 469	726 303	726 303	2 249 073	1 764 485	1 017 305
Contrats Recherche 2025 NF	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	1 772 430		651 706	440 710	76 865	603 149
	Autres financements***	585 613		313 139	181 795	90 679	
Contrats Recherche 2025 NF		2 358 043	-	964 845	622 505	167 544	603 149
Contrats Recherche 2025 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	688 262					688 262
	Autres financements***	-					
Contrats Recherche 2025 FL		688 262	-	-	-	-	688 262
Total Contrats de Recherche	Financement de l'Etat*	37 881 175	27 319 689	10 193 392	202 500	131 379	34 215
	Autres financements publics**	159 937 385	116 966 855	16 310 065	12 325 855	7 243 742	7 090 869
	Autres financements***	14 135 054	9 703 855	2 402 065	1 591 089	262 550	175 495
Total Contrats de Recherche		211 953 615	153 990 399	28 905 522	14 119 444	7 637 671	7 300 579

CVEC Part reportable NF	Financement de l'Etat*	12 244 683	10 368 651	1 876 032	-	-
	Autres financements publics**	263 032	137 494	125 538	-	-
	Autres financements***	737 666	701 266	36 400	-	-
CVEC Part reportable NF		13 245 381	11 207 411	2 037 970	-	-
Autres contrats d'enseignement NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 774 860	932 406	1 177 919	-	-
	Autres financements***	19 133	19 133	-	-	-
Autres contrats d'enseignement NF		3 793 993	951 539	1 177 919	-	-
CHOREOMUNDUS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 076 000	3 076 000	-	-	-
	Autres financements***	44 004	44 004	-	-	-
CHOREOMUNDUS FL		3 120 004	3 120 004	-	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	4 422 700	4 422 700	-	-	-
	Autres financements***	207 112	117 112	90 000	-	-
Projet Master Choréomundus Gamma FL		4 629 812	4 539 812	90 000	-	-
AMI CMA France PF DD	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	310 750	-	139 837	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
AMI CMA France PF DD		310 750	-	139 837	-	-
MonPassPro FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 030 988	1 919 838	269 550	-	-
	Autres financements***	97	97	-	-	-
MonPassPro FL		3 031 085	1 919 935	269 550	-	-
FIAURA FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 979 937	-	593 981	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
FIAURA FL		1 979 937	-	593 981	-	-
Contrats Erasmus NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	6 124 086	4 506 907	1 617 179	-	-
	Autres financements***	11 971	11 971	-	-	-
Contrats Erasmus NF		6 136 056	4 518 877	1 617 179	-	-
AMI-CMA France FAMOUS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 830 749	823 837	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
AMI-CMA France FAMOUS		1 830 749	823 837	-	-	-
AMI-CMA France ORBIMOB	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 949 821	99 821	-	-	-
	Autres financements***	3 050 179	3 050 179	-	-	-
AMI-CMA France ORBIMOB		7 000 000	3 150 000	-	-	-
Projet ANR-CAP GS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	12 000 000	5 400 000	1 350 000	-	-
	Autres financements***	3 139	3 139	-	-	-
Projet ANR-CAP GS FL		12 003 139	5 403 139	1 350 000	-	-
Projet ANR CAP ART FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 237 000	1 020 800	566 200	-	-
	Autres financements***	39	39	-	-	-
Projet ANR CAP ART FL		3 237 039	1 020 839	566 200	-	-
ARTEMIS FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	8 640 000	3 456 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
ARTEMIS FL		8 640 000	3 456 000	-	-	-
ARTEMIS NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	690 000	-	207 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
ARTEMIS NF		690 000	-	207 000	-	-
Total Contrats d'Enseignement	Financement de l'Etat*	12 244 683	10 368 651	1 876 032	-	-
	Autres financements publics**	53 329 923	25 795 803	6 047 204	10 529 080	3 885 375
	Autres financements***	4 073 340	3 946 940	126 400	-	-
Total Contrats d'Enseignement		69 647 946	40 111 394	8 049 636	10 529 080	3 885 375

Dévolution NF	Financement de l'Etat*	181 127 500	98 805 192	6 135 000	6 135 000	6 135 000	63 917 308
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	2 145 704	2 145 704	-	-	-	-
Dévolution NF		183 273 204	100 950 896	6 135 000	6 135 000	6 135 000	63 917 308
Hors dévolution NF	Financement de l'Etat*	1 318 600	1 318 600	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 776 770	322 650	1 454 120	-	-	-
	Autres financements***	15 361	-	15 361	-	-	-
Hors dévolution NF		3 110 731	1 641 250	1 469 481	-	-	-
Intracting FL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	750 000	350 000	-	-	-	400 000
	Autres financements***	1 557 975	1 557 975	-	-	-	0
Intracting FL		2 307 975	1 907 975	-	-	-	400 000
Aménagement bâtiment Accueil	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Aménagement bâtiment Accueil		-	-	-	-	-	-
Protections solaires PPIO	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Protections solaires PPIO		-	-	-	-	-	-
Maison de l' innovation FL	Financement de l'Etat*	550 000	550 000	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 096 512	2 840 000	256 512	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Maison de l' innovation FL		3 646 512	3 390 000	256 512	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF	Financement de l'Etat*	25 907 544	9 395 890	1 089 000	-	1 098 000	13 226 654
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Crèche partenariat public privé NF		25 907 544	9 395 890	1 089 000	-	1 098 000	13 226 654
Plan de relance NF	Financement de l'Etat*	4 009 488	4 009 488	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	34 592	-	34 592	-	-	-
Plan de relance NF		4 044 080	4 009 488	34 592	-	-	-
Amélioration performances pôle Chimie	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Amélioration performances pôle Chimie		-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS	Financement de l'Etat*	4 000 000	95 000	205 000	-	-	3 700 000
	Autres financements publics**	5 050 000	-	-	-	-	5 050 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS		9 050 000	95 000	205 000	-	-	8 750 000
UFR STAPS NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 055 761	1 055 761	-	-	-	0
	Autres financements***	30 466	-	30 466	-	-	-
UFR STAPS NF		1 086 227	1 055 761	30 466	-	-	0
Restructuration Mitterrand	Financement de l'Etat*	5 000 000	475 000	1 518 299	-	-	3 006 701
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Restructuration Mitterrand		5 000 000	475 000	1 518 299	-	-	3 006 701
Réhabilitation Gergovie	Financement de l'Etat*	9 700 000	790 000	860 000	-	-	8 050 000
	Autres financements publics**	12 500 000	-	50 000	-	-	12 450 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Gergovie		22 200 000	790 000	910 000	-	-	20 500 000
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Etudes	Financement de l'Etat*	300 000	-	-	-	-	300 000
	Autres financements publics**	2 700 000	-	-	-	-	2 700 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Etudes		3 000 000	-	-	-	-	3 000 000
Créative Centre	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 500 000	-	-	-	-	1 500 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Créative Centre		1 500 000	-	-	-	-	1 500 000
Learning Center FL	Financement de l'Etat*	2 500 000	2 200 000	300 000	-	-	-
	Autres financements publics**	10 461 898	7 155 785	3 306 113	-	-	-
	Autres financements***	45 901	-	45 901	-	-	-
Learning Center FL		13 007 799	9 355 785	3 652 014	-	-	-
CRBC NF	Financement de l'Etat*	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-
	Autres financements publics**	5 000 000	5 000 000	-	-	-	-
	Autres financements***	17 651	17 651	-	-	-	-
CRBC NF		20 017 651	20 017 651	-	-	-	-
Regroupement SSU- SST	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	700 000	700 000	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Regroupement SSU- SST		700 000	700 000	-	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE	Financement de l'Etat*	1 950 000	600 000	-	-	-	1 350 000
	Autres financements publics**	1 800 000	-	240 000	-	-	1 560 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE		3 750 000	600 000	240 000	-	-	2 910 000
Toiture atelier GMP	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Toiture atelier GMP		-	-	-	-	-	-
Total PPI	Financement de l'Etat*	251 363 132	133 239 170	10 107 299	7 233 000	7 233 000	93 550 663
	Autres financements publics**	46 390 941	17 424 196	5 306 745	-	-	23 660 000
	Autres financements***	3 847 650	3 721 329	126 320	-	-	0
Total PPI		301 601 723	154 384 695	15 540 364	7 233 000	7 233 000	117 210 663
Ss total financement de l'Etat		301 488 991	170 927 511	22 176 723	7 435 500	7 364 379	93 584 878
Ss total autres financements publics		259 658 249	160 186 853	27 664 014	22 854 935	11 129 117	37 823 331
Ss total autres financements		22 056 044	17 372 125	2 654 785	1 591 089	262 550	175 495
TOTAL		583 203 284	348 486 489	52 495 522	31 881 524	18 756 046	131 583 704

* 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)

Programme Pluriannuel Immobilier

Maj
05/06/2025

I - Tableau prévisionnel des travaux des remises à niveau (indicatif)

Site	Bâtiment	2011 (réalisé)	2012 (réalisé)	2013 (réalisé)	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé passage à la GBCP)	2017 (réalisé GBCP)	2018 (réalisé GBCP)	2019 (réalisé GBCP)	2020 (réalisé GBCP)	2021 (réalisé GBCP)	2022 (réalisé GBCP)	2023 (réalisé GBCP)	2024 (réalisé GBCP)	2025 (BR)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Total sur période	Total sur période (PPI signé)	
Présidence	Villa Morand																												
	Extension	7 437	69 813	65 349	0	2 105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	900 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	1 644 704
Côte blatin	Côte blatin																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kessler	IADT																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gergovia	Gergovia																												
	Total du site	0	720	11 407	0	0	0	0	0	0	0	0	17 195	213 907	757 644	1 445 000	0	16 401 295	8 627 603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 474 771
Cerdil	Cerdil																												
	Total du site	0	209	119 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 409
Rotonde	Pôle tertiaire																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367 342	380 000	3 500 000	6 500 000	0	0	10 747 242	
Henri Dunant	Bâtiment principal																												
	Bâtiment extension +CRBC																												
	CBRV																												
	Total du site	153 659	3 161 924	2 685 358	5 707 100	2 988 459	870 235	4 929 241	6 057 083	4 006 391	2 574 833	2 309 770	2 713 391	1 023 951	92 891	77 189	0	8 025 000	4 500 000	0	2 925 000	0	0	0	0	0	0	0	0
3C	3C																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199 945	199 945	399 891	0	249 782	1 000 000	1 200 000	0	0	3 249 563	
CRNH	CRNH																												
	Total du site	0	0	10 203	566	0	0	15 026	5 847	44 322	418 819	930 045	166 461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 591 289
Jaude	Jaude																												
	Total du site	0	0	137 767	1 648 744	7 088 822	29 711	132 924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 037 968
NHE	NHE																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IUT	Bloc central																												
	Logements																												
	Maintenance industriel																												
	Informatique																												
	Biologie appliquée																												
	Animalerie																												
Le Puy	Mesures Physiques																												
	Atelier																												
	Amphithéâtre																												
	Préfabrique																												
	Total du site	0	23 554	1 231 823	3 560 935	4 956 860	1 312 175	2 056 539	273 781	161 680	145 152	906 461	1 315 974	307 043	36 841	149 459	0	327 000	2 566 917	3 671 000	3 262 000	0	0	0	0	0	0	0	26 265 194
	Bâtiment initial																												
Aurillac	Bâtiment extension																												
	Total du site	0	21 187	95	0	0	6 680	14 433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144 028	1 182 034	576 112	632 035	144 028	344 982	0	0	0	3 065 614	
Aurillac	Bâtiment principal																												
	Total du site	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 746 337

139 743 565

II - Synthèse

A - Recettes encaissables (1ère et 2ème sections du budget)

Site	Bâtiment	2011 (réalisé)	2012 (réalisé)	2013 (réalisé)	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé passage à la GBCP)	2017 (réalisé GBCP)	2018 (réalisé GBCP)	2019 (réalisé GBCP)	2020 (réalisé GBCP)	2021 (réalisé GBCP)	2022 (réalisé GBCP)	2023 (réalisé GBCP)	2024 (réalisé GBCP)	2025 (BR)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Total sur période	Total sur période (PPI signé)			
Recettes récurrentes	Convention	1 800 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	6 135 000	149 040 000		
	Res. propres	250 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	16 750 000	
	DGF part "maintenance lourde" (ex-quadrans)	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	1 012 500	23 287 500	192 602 500
	Autres ressources		138 280	157 298	36 383				256 130		97 024					1 455 786														2 140 990	
Aparts collectivisés territoriales CRBC																													5 000 000	8 400 000	
Crédits spécifiques CRBC																														15 000 000	
Prélèvement sur fonds de roulement général																														0	5 633 813
Restitution/prélèvement de la charge d'avance (avant GBCP)																														24 395 652	
Avance sur réserve																														0	
Total recettes de l'exercice		3 062 500	9 835 780	13 300 450	15 933 883	21 297 500	18 397 500	7 753 630	8 297 500	7 994 524	7 897 500	7 897 500	7 897 500	9 353 286	6 135 000	6 135 000	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	230 164 052	206 636 313	
Prélèvement sur fonds de roulement dédié (situation patrimoniale)		0	0	0	911 952	3 374 663	0	0	4 180 284	0	3 294 435	0	0	0	0	0	18 551 248	11 554 582	2 980 270	4 901 309	0	0	0	835 464	4 602 421	125 684					
Total recettes		3 062 500	9 835 780	13 300 450	16 845 834	24 672 163	18 397 500	7 753 630	12 477 784	7 994 524	7 897 500	7 897 500	7 897 500	9 353 286	6 135 000	6 135 000	26 448 748	19 452 082	10 877 770	12 798 809	7 897 500	7 897 500	7 897 500	8 732 964	12 499 921	8 023 184					

B - Dépenses décaissables (1ère et 2ème sections du budget)

Site	Bâtiment	2011 (réalisé)	2012 (réalisé)	2013 (réalisé)	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé passage à la GBCP)	2017 (réalisé GBCP)	2018 (réalisé GBCP)	2019 (réalisé GBCP)	2020 (réalisé GBCP)	2021 (réalisé GBCP)	2022 (réalisé GBCP)	2023 (réalisé GBCP)	2024 (réalisé GBCP)	2025 (BR)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Total sur période	Total sur période (PPI signé)
Remises à niveau	Travaux	161 096	3 277 406	4 261 202	10 917 345	15 036 246	2 218 801	7 148 163	6 336 711	4 212 393	3 138 804	4 146 276	4 213 021	1 544 900	887 375	1 671 648	24 753 295	16 038 548										

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

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2025 - Budget rectificatif n°1

EMPLOIS						RESSOURCES					
	2021	2022	2023	2024	2025 (BR)		2021	2022	2023	2024	2025 (BR)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	7 116 068	7 405 068	7 463 375	5 633 792,85	5 641 912
Remboursement du capital (emprunt)						Emprunt					
						Subvention	- 5 000 000	-	1 455 786	755 383	1 518 299
Investissements	- 888 826	4 161 766	1 587 395	1 248 623	1 971 216						
TOTAL DES EMPLOIS	- 888 826	4 161 766	1 587 395	1 248 623	1 971 216	TOTAL DES RESSOURCES	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 160 211
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	3 004 894	3 243 302	7 331 766	5 140 552	5 188 995	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 160 211	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 160 211

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

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

