

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE
PORTANT APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2 2025**

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE DU 5 DECEMBRE 2025,

Vu le code de l'éducation ;

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 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 le décret n°2024-1108 du 2 décembre 2024 relatif au budget et au régime financier des EPSCP portant modernisation et simplification des règles budgétaires et financières applicables aux établissements d'enseignement supérieur et de recherche ;

Vu les statuts de l'UCA ;

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

Vu l'avis du Directoire en date du 1^{er} décembre 2025 ;

Vu le quorum atteint en début de séance ;

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

Après en avoir délibéré ;

DECIDE

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 3 512,60 ETPT, dont 2 697,53 ETPT sous plafond et 815,07 ETPT hors plafond
- 354 227 135 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 275 823 778 € personnel
 - 61 726 461 € fonctionnement
 - 16 676 896 € investissement
- 359 122 585 € de crédits de paiement dont :
 - 275 823 778 € personnel
 - 60 989 588 € fonctionnement
 - 22 309 219 € investissement
- 351 397 147 € de recettes
- - 7 725 438 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 7 791 946 € de variation de trésorerie
- - 442 282 € de résultat patrimonial
- 9 505 203 € de capacité d'autofinancement
- - 284 061 € 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 : 29

Pour : 29

Contre : 0

Abstention : 0

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

Pour le Président, par délégation, le Directeur
Général des Services
David ZUROWSKI



Le 8 décembre 2025

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : DELIB_CA_20251205_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°2 2025

Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 05 décembre 2025

Version du 14 novembre 2025

Note relative au budget rectificatif n°2 2025

Conseil d'administration du 5 décembre 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 5 décembre 2025 un budget rectificatif n°2 (BR2) de déprogrammation, de façon concomitante au budget initial 2026.

Ce qu'il faut retenir

Le budget rectificatif 2 (BR2) a été établi concomitamment au BI 2026 dans un objectif de déprogrammation / reprogrammation concernant notamment la masse salariale et les opérations immobilières.

► Les Principaux chiffres - Etablissement

	Compte financier 2024	Budget rectificatif n°1 2025*	Budget rectificatif n°2 2025
Solde budgétaire	+ 128 498 €	- 18 034 574 €	- 7 725 438 €
Résultat	- 3 003 203 €	- 5 233 855 €	- 442 282 €
CAF	6 010 903 €	3 619 740 €	9 505 203 €
Variation du fonds de roulement	- 10 751 472 €	- 8 121 979 €	- 284 061 €
Niveau du fonds de roulement	55 464 816 €	47 342 837 €	55 180 755 €
Niveau de trésorerie	101 941 479 €	83 904 166 €	94 149 533 €

*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	- 13 249 185 €
Budget annexe immobilier	5 523 747 €
SOLDE BUDGETAIRE UCA	- 7 725 438 €

RESULTAT	
Etablissement principal	- 3 212 428 €
Budget annexe immobilier	2 770 146 €
RESULTAT UCA	- 442 282 €

CAF	
Etablissement principal	3 739 473 €
Budget annexe immobilier	5 765 730 €
CAF UCA	9 505 203 €

Le BR2 2025

Objectifs

Ce BR2 prend en compte les éléments suivants :

- Actualisation de la masse salariale

Une baisse de la masse salariale est prévue à hauteur de 5,8 M€, portant pour 68% sur la partie indiciaire (-3,9 M€) et pour 32% sur les EAH (-1,9 M€).

- Actualisation de la subvention pour charges de service public

Le BR2 intègre la notification intermédiaire de SCSP de juillet 2025, soit un montant total de 268,1 M€.

- Mise à jour des opérations pluriannuelles, dont les projets structurants

Comme pour chaque budget de déprogrammation, les prévisions de dépenses et recettes sur opérations pluriannuelles ont été mises à jour en parallèle des prévisions inscrites au BI 2026, budget présenté au vote du Conseil d'administration de façon concomitante au BR2. Ces prévisions sont retranscrites dans les tableaux 9 et 10 de la liasse budgétaire. Elles concernent les contrats de recherche, les contrats d'enseignement et les opérations immobilières.

- Déprogrammation globale à l'échelle de l'établissement

Dans la continuité de la mise en œuvre du plan d'actions budgétaires et afin d'améliorer les prévisions budgétaires, la déprogrammation est étendue à l'ensemble de l'établissement en dépenses et en recettes, tout en prenant en compte les impacts potentiels sur 2025 du passage à Sifac+ (période de fermeture du système d'information sur le début de l'exercice 2026).

Modifications des masses :

Les variations proposées au BR2 par rapport au BR1 sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	- 5 839 273 €	- 5 839 273 €
Fonctionnement	- 3 133 858 €	- 2 035 762 €
Investissement	- 7 041 080 €	- 2 062 205 €

	Recettes encaissées
Recettes globalisées	- 1 376 657 €
Recettes fléchées	+ 1 748 553 €

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

Budgétaire	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025		
	Agrégé	Agrégé	Agrégé	Principal	BAI
AE Personnel	283 865 268 €	281 663 051 €	275 823 778 €	275 823 778 €	- €
AE Fonctionnement	64 856 722 €	64 860 319 €	61 726 461 €	61 297 553 €	428 908 €
AE Investissement	24 374 802 €	23 717 976 €	16 676 896 €	16 083 718 €	593 178 €
Total AE	373 096 792 €	370 241 346 €	354 227 135 €	353 205 049 €	1 022 086 €
CP Personnel	283 865 268 €	281 663 051 €	275 823 778 €	275 823 778 €	- €
CP Fonctionnement	61 720 783 €	63 025 350 €	60 989 588 €	60 620 318 €	369 270 €
CP Investissement	22 447 817 €	24 371 424 €	22 309 219 €	20 548 937 €	1 760 282 €
Total CP	368 033 868 €	369 059 825 €	359 122 585 €	356 993 033 €	2 129 552 €
Total RE	334 255 744 €	351 025 251 €	351 397 147 €	343 743 848 €	7 653 299 €
Solde budgétaire	- 33 778 124 €	- 18 034 574 €	- 7 725 438 €	- 13 249 185 €	5 523 747 €

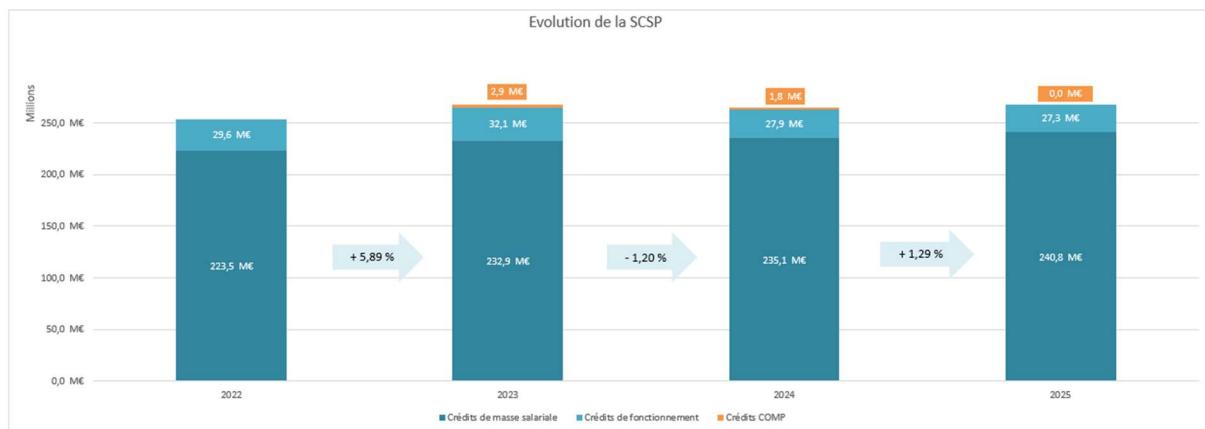
Les principales évolutions

1. Les recettes (RE)

- 1.1. SCSP

Conformément à la notification intermédiaire de juillet 2025, l'estimation de la Subvention pour Charges de Service Public a été revue à la hausse pour un montant de **1,3 M€**.

La notification intermédiaire s'élève donc à **268,1 M€**. Elle intègre principalement un flux supplémentaire par rapport à la notification initiale sur le volet de la refonte indemnitaire (EC et ESAS).



Le schéma ci-dessus retrace l'évolution de cette dotation. Sur le volet MS, la SCSP augmente de 2,42 % entre la notification définitive 2024 et la notification intermédiaire 2025. Sur le volet fonctionnement, elle baisse de 1,84 % par rapport à 2024 principalement sur les opérations immobilières et les actions spécifiques.

- 1.2. Les autres recettes

Les autres recettes ont été mises essentiellement sur les opérations pluriannuelles avec notamment une déprogrammation de 1,3 M€ sur les opérations immobilières et de 0,7 M€ sur les contrats de recherche. En parallèle, une recette de 1,7 M€ a été ajoutée au titre du MIAI Cluster.

2. Les dépenses de personnel

• 2.1. *Eléments de contexte*

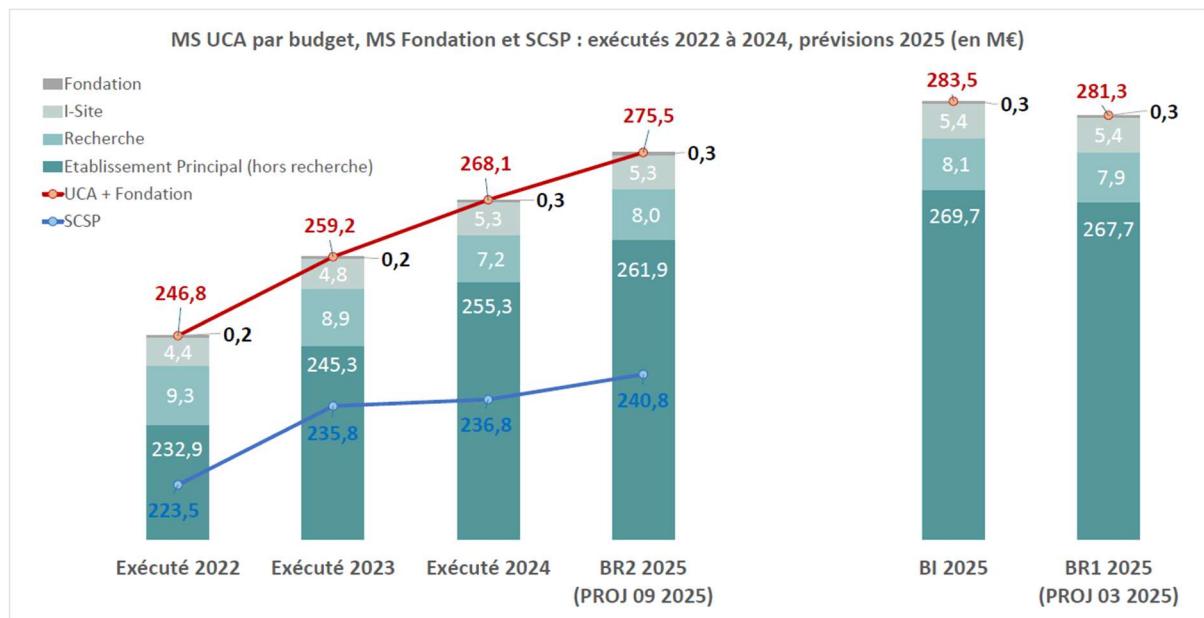
Le périmètre des données de masse salariale s'étend à l'ensemble de l'UCA, Fondation comprise, cela dans un souci de conformité avec les données remontées notamment à la tutelle via le Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGECP) ou encore celles contenues dans le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

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

Le BR2 2025 a été réalisé sur la base des données de paie de septembre 2025 et complétées par des prévisions basées sur un ensemble d'hypothèses relatives aux dépenses de fin d'année.

• 2.2. *Prévision d'atterrissement du BR2 2025*

A fin 2025, la projection prévoit un atterrissage à hauteur de **275,5 M€**, soit un écart de **-5,8 M€** (-2,1 %) par rapport au BR1 et de **-8 M€** (-2,8 %) par rapport au BI 2025.



Les enveloppes allouées à I-SITE, CAP GS, la Fondation ainsi que la recherche restent alignées entre les différentes versions des budgets 2025.

• 2.3. *Analyse des écarts entre le BR1 2025 et le BR2 2025*

• Analyse globale

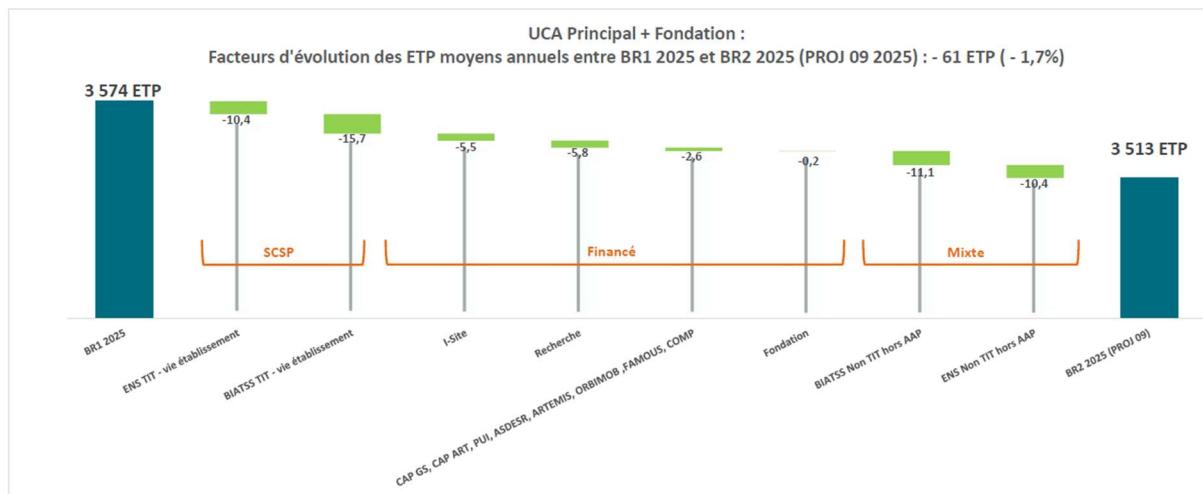
L'écart de **-5,8 M€**, observé entre le BR1 et la projection actualisée BR2, porte pour 68% sur la partie indiciaire (-3,9 M€) et pour 32% sur les EAH (-1,9 M€).

Sur la partie indiciaire, on observe une répartition inégale entre les titulaires (-2,9 M€ / 74%) et les non titulaires (-1 M€ / 26%).

	BR1 2025	BR2 2025 (PROJ 09)	Ecart BR2 2025 (PROJ 09) vs BR1 2025	
			Valeur	%
Titulaires	2 333 ETP	2 307 ETP	- 26 ETP	- 1,1%
Non titulaires	1 241 ETP	1 205 ETP	- 35 ETP	- 2,9%
ETP MOYEN ANNUEL	3 574 ETP	3 513 ETP	- 61 ETP	- 1,7%
Titulaires	200 141k€	197 220k€	- 2 920k€	- 1,5%
Non titulaires	47 435k€	46 425k€	- 1 010k€	- 2,1%
MASSE SALARIALE INDICIAIRE	247 575k€	243 645k€	- 3 931k€	- 1,6%
ENVELOPPES AD HOC	33 730k€	31 857k€	- 1 873k€	- 5,6%
MASSE SALARIALE	281 306k€	275 502k€	- 5 804k€	- 2,1%

• Analyse globale en ETP

La nouvelle prévision 2025 prévoit **3 513 ETP** moyen annuels payés contre 3 574 ETP prévus au BR1, soit une baisse de **-61 ETP**. Ce nombre est comparable à celui du compte financier 2024. Le bridge ci-après affiche les principaux facteurs d'évolution des ETP entre le BR1 2025 et le BR2 2025.



La population des titulaires pèse dans l'écart global pour 42 % (-26 ETP), réparti entre les ENS (40 %) et les BIATSS (60%). Sur la population des non titulaires, la moitié de l'écart s'explique par les appels à projets.

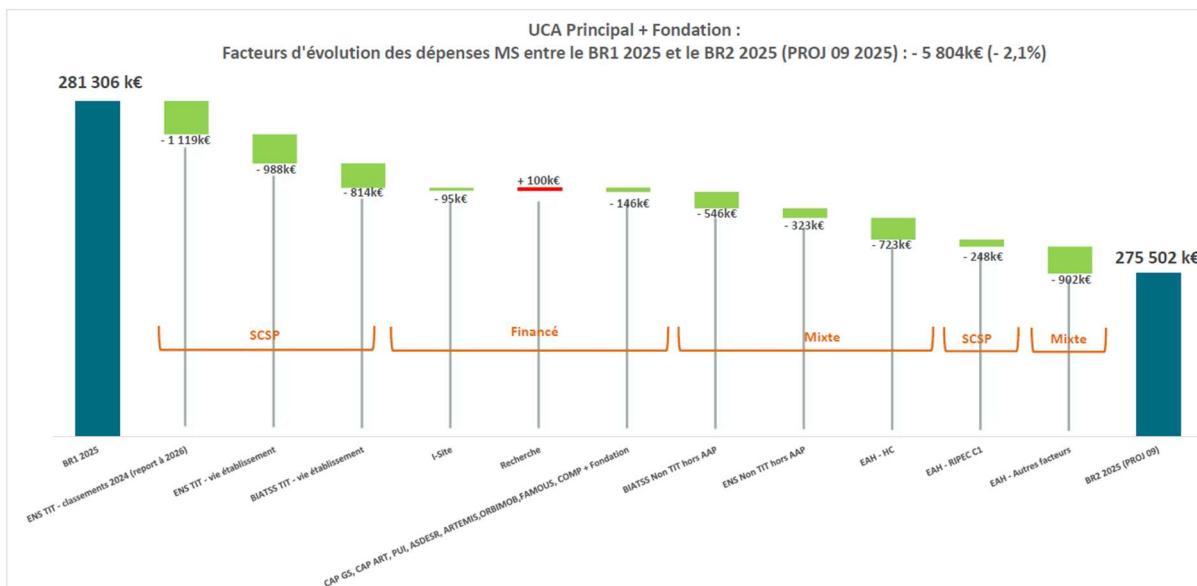
Concernant les agents titulaires, on constate une diminution de 26 ETP par rapport au BR1. Cette baisse se répartit comme suit : 10,4 ETP sont liés à la vie de l'établissement (mutations, congés longue maladie ou longue durée, etc.) ainsi qu'à des modifications de quotité chez les enseignants. Du côté des agents BIATSS titulaires, on observe également un écart de 15,7 ETP, attribuable aux mêmes facteurs.

Concernant les agents non titulaires, il est important de distinguer ce qui relève de la recherche ou des AAP du reste des moyens contractuels (-35 ETP par rapport au BR1). Le contexte d'incertitude sur les ressources de l'établissement a pesé sur les recrutements, de même que la recherche de certains profils.

Ainsi, on observe un écart de -14,1 ETP portant sur les personnels liés à la Recherche ou aux AAP et un écart de -21,5 ETP portant sur des personnels contractuels hors recherche et AAP, principalement en raison des décalages et difficultés de recrutement.

• Analyse globale en €

Le bridge ci-après fait apparaître les principaux éléments d'évolution qui permettent d'expliquer l'écart en projection annuelle 2025 par rapport au BR1 2025 de **-5,8 M€**.



Les deux tiers de cet écart résultent de la MS indiciaire, dont -2,9 M€ portant sur la population titulaire et -1M€ sur les contractuels (dont 32% liés aux AAP).

On observe un écart de -2,1 M€ sur les Enseignants titulaires, essentiellement lié au décalage en 2026 de la réalisation et de la mise en paiement des classements des lauréats 2024 ainsi qu'à des mouvements de personnels et des changements de quotité.

Concernant les BIATSS titulaires, l'écart de -0,8 M€ est lié à des mouvements de personnels et des changements de quotité.

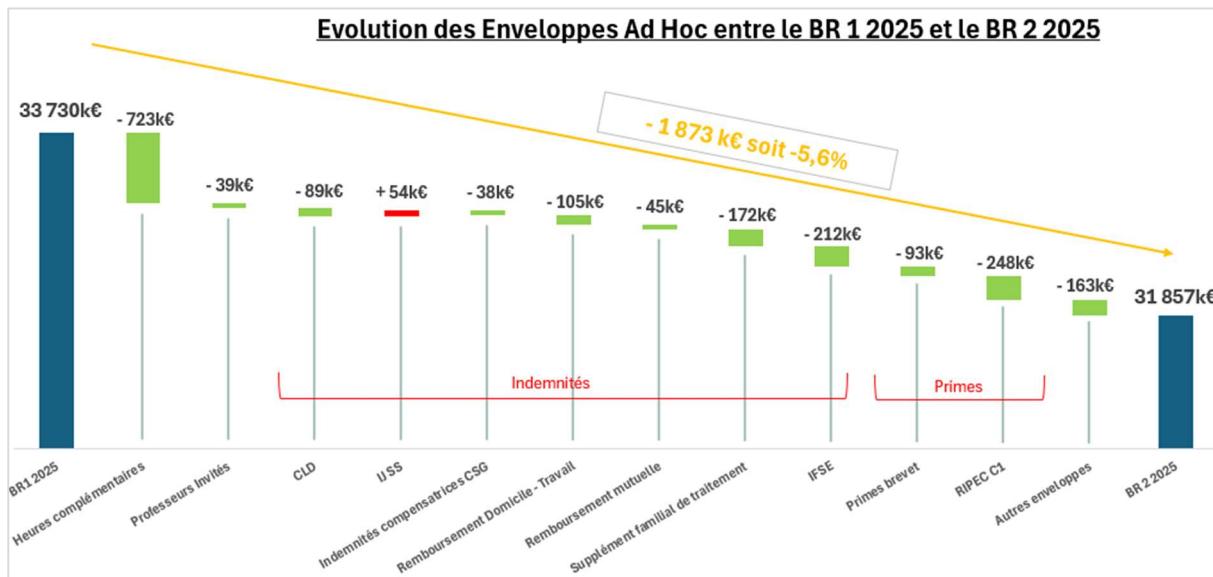
Les dépenses liées à la recherche présentent une légère hausse de +100 k€, tandis que celles liées à I-Site sont moindres, à hauteur de -95 k€.

Les dépenses liées aux autres AAP et à la Fondation s'avèrent légèrement inférieures aux prévisions du BR1, avec un écart estimé à -146 k€.

Les écarts portant sur la population des contractuels BIATSS hors AAP (-546 k€) et celle des contractuels enseignants hors AAP (-323 k€) s'expliquent principalement par des décalages et des difficultés dans les recrutements.

• Focus sur les enveloppes ad hoc (EAH)

Concernant les EAH, on observe un écart de -1,8M€ illustré par le graphique ci-dessous.



Parmi les enveloppes à la baisse, on observe plusieurs écarts sur :

- Les heures complémentaires (-723 k€) principalement lié à une sous-consommation de la dotation en charges d'enseignement,
- Le RIPEC C1 (-248 k€) essentiellement dû par une augmentation moins importante du montant de la revalorisation 2025,
- L'IFSE (-212 k€) lié en grande partie aux mouvements des BIATSS titulaires (mutations, etc.),
- Le SFT (-172 k€),
- Le remboursement de transport (-105 k€).

Entre le BR1 et le BR2 2025, seule l'enveloppe des indemnités journalières de sécurité sociale (IJSS) présente une évolution à la hausse, avec un écart positif de +54 k€.

• Focus sur les AAP et la Recherche

L'enveloppe dédiée à la recherche, initialement fixée à 7,9 M€ dans le BR1 2025, a été ajustée à 8 M€ dans le BR2 2025, soit une augmentation de 100 k€.

AAP	BR1 2025 (Proj 03)		BR2 2025 (Proj 09)		Evol BR1 2025 BR2 2025	
	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS	ETP moyen annuel	MS
I-SITE	123 ETP	5 395k€	117 ETP	5 300k€	-5 ETP	95k€
CAP GS	18 ETP	685k€	18 ETP	685k€	0 ETP	k€
CAP ART	7 ETP	300k€	7 ETP	260k€	0 ETP	-40k€
PUI	4 ETP	196k€	4 ETP	196k€	0 ETP	k€
COMP	27 ETP	1 107k€	28 ETP	1 177k€	1 ETP	70k€
ARTEMIS	3 ETP	167k€	2 ETP	76k€	-2 ETP	-91k€
ORBIMOB	0 ETP	125k€	0 ETP	k€	0 ETP	-25k€
FAMOUS	2 ETP	110k€	1 ETP	50k€	-1 ETP	-60k€
TOTAL AAP	184 ETP	8 086k€	176 ETP	7 744k€	-8 ETP	-342k€

L'écart global hors recherche, estimé à -342 k€ s'explique principalement par une révision à la baisse des prévisions liées aux contrats, des arrêts anticipés ainsi que des décalages dans les dates de démarrage.

- *2.4. Masse salariale financée / non financée*

Le découpage présenté ci-dessous répond à une commande politique formulée dans le cadre de la prospective financière présentée en CA du 14 juin 2024.

⚠️ Les résultats issus de cette répartition doivent être interprétés avec prudence. La distinction entre plafond 1 et plafond 2 demeure, à ce stade, difficile à établir de manière fiable.

De plus, un travail d'actualisation de la méthode de répartition de la MS financée / non financée des EAH reste à conduire.

	EXECUTE 2024		BR 2 2025 - PROJ 09 2025	
	€	%	€	%
MS financée sur SCSP (Titulaire P1 + contractuels P1)	227 724 973 €	84,9%	235 252 509 €	85,4%
dont Titulaire P1	212 881 429 €	79,4%	219 194 253 €	79,6%
dont Contractuels P1	14 843 543 €	5,5%	16 058 256 €	5,8%
I_SITE	5 273 699 €	2,0%	5 300 000 €	1,9%
MS financée par ailleurs (tous ceux suivis par des EOTP Sur AAP (COMP, PUI, CAP GS, recherche,..))	12 711 382 €	4,7%	14 540 538 €	5,3%
MS non expressément financée	22 391 200 €	8,4%	20 408 718 €	7,4%
TOTAL MS UCA	268 101 254 €		275 501 764 €	

Source : Exécuté 2024, BI 2025 et PROJ 09 2025

NOTIFICATION DEFINITIVE 2024 NOTIFICATION INTERMEDIAIRE 2025

Notification SCSP	236 843 016 €	240 775 257 €
-------------------	---------------	---------------

Source : notification définitive 2024, notification initiale 2025, notification intermédiaire 2025

La part de la masse salariale non expressément financée représente 7,4%. Selon la situation arrêtée au BR2 2025, la notification intermédiaire de la SCSP en masse salariale, d'un montant de 240,8M€, ne permet pas de couvrir l'ensemble des besoins liés aux titulaires et contractuels du plafond 1 (235,3M€), ainsi que la part non financée (20,4M€). L'écart constaté s'élève ainsi à 14,9M€.

3. *Les dépenses de fonctionnement*

Ce dernier budget rectificatif 2025, dit de déprogrammation, concerne :

- Les opérations pluriannuelles (contrats de recherche, contrats d'enseignement, opérations immobilières) : la programmation pluriannuelle a été mise à jour en lien avec le budget initial 2026 retranscrite dans les tableaux 9 et 10 de la liasse budgétaire.
- La gestion courante de l'établissement : il a été demandé à l'ensemble des structures de l'Université de déprogrammer les crédits qui ne seraient pas consommés d'ici la fin de l'exercice, tout en prenant en compte la contrainte calendaire due au passage sur Sifac+ en 2026 (anticipation des commandes, fermeture du système d'informations, ...).

Ainsi, le budget de fonctionnement du budget de l'établissement affiche une baisse de 3,1 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 2,0 M€ en crédits de paiement (CP). Ces déprogrammations concernent notamment les contrats de recherche (- 0,9 M€), Erasmus (- 0,8 M€), les fluides (- 0,4 M€) ou en encore le projet FIAURA (- 0,4 M€) et les opérations immobilières (-0,2 M€ sur le budget principal et - 0,1 M€ sur le BAI).

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.

4. *Les dépenses d'investissement*

Au total, le budget d'investissement affiche une baisse de 7,0 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 2,1 M€ en crédits de paiement (CP).

Une déprogrammation de 4,4 M€ a été effectuée sur les opérations immobilières du budget principal et de 0,2 M€ sur le BAI. A noter également une déprogrammation de 1,9 M€ sur les contrats de recherche et de 0,7 M€ sur les autres structures.

Indicateurs du BR

	Etablissement	Principal	BAI
Solde budgétaire	- 7 725 438 €	- 13 249 185 €	+ 5 523 747 €
	Etablissement	Principal	BAI
Résultat prévisionnel	- 442 282 €	- 3 212 428 €	2 770 146 €
CAF	9 505 203 €	3 739 473 €	5 765 730 €
Variation prévisionnelle sur FDR	- 284 061 €	- 5 807 808 €	+ 5 523 747 €

Les modifications apportées au BR génèrent, par rapport aux prévisions du budget rectificatif n°1 :

- Une amélioration du solde budgétaire de 10,3 M€, même s'il reste déficitaire, il passe donc de - 18,0 M€ à - 7,7 M€, en raison d'une forte baisse des CP (- 9,9 M€) couplée à une légère hausse des RE (+ 0,4 M€).
- Une amélioration du résultat patrimonial de 4,8 M€ sur le budget établissement le portant de - 5,2 M€ à - 0,4 M€. Cette progression est portée principalement par le budget principal qui présente quant à lui un résultat de - 3,2 M€ au BR1 contre -7,9 M€ au BR1.
- Une progression de la capacité d'autofinancement de 5,9 M€ pour atterrir à une CAF de 9,5 M€. Sur le budget principal, cette hausse est de l'ordre de 5,8 M€ permettant ainsi de passer d'une insuffisance d'autofinancement de - 2,0 M€ au BR1 à une capacité d'autofinancement de 3,7 M€ au BR2.
- Un prélèvement sur le fonds de roulement de 0,3 M€ sur l'établissement. Ce prélèvement s'élève à 5,8 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 55,2 M€ sur le budget établissement et 14,1 M€ sur le budget principal.

Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

Soumis au vote du CA						
Compte financier 2024		Budget rectificatif n°1 2025		Budget rectificatif n°2 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	49	7	59	15
Trésorerie en nombre de jours (Décret financier 2024)	110	66	88	40	101	51
Poids des charges de personnel	79,11%	80,58%	80,08%	81,52%	78,83%	80,25%
Indicateurs						
Résultat	- 3 003 203 €	- 5 954 245 €	- 5 233 855 €	- 7 880 183 €	- 442 282 €	- 3 212 428 €
CAF	6 010 903 €	377 110 €	3 619 740 €	2 022 172 €	9 505 203 €	3 739 473 €
Variation du fonds de roulement	- 10 751 472 €	- 15 892 024 €	- 8 121 979 €	- 13 310 974 €	- 284 061 €	- 5 807 808 €
Niveau du fonds de roulement	55 464 816 €	19 900 265 €	47 342 837 €	6 589 291 €	55 180 755 €	14 092 457 €
Niveau de la trésorerie	101 941 479 €	61 212 054 €	83 904 166 €	38 009 777 €	94 149 533 €	47 926 332 €
Solde budgétaire	128 498 €	- 4 929 944 €	- 18 034 574 €	- 23 223 569 €	- 7 725 438 €	- 13 249 185 €
Ratios d'analyse financière						
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	19,10%	19,31%	18,88%	19,07%	18,42%	18,64%
Dépendance aux financements de l'Etat	20,72%	21,10%	23,14%	23,55%	22,40%	22,81%
Taux de déficit	-0,86%	-1,76%	-1,45%	-2,25%	-0,12%	-0,92%
Taux d'autofinancement	1,79%	0,11%	1,04%	-0,59%	2,75%	1,10%
Part de l'autofinancement dans l'investissement	28,72%	1,92%	14,85%	-9,03%	42,61%	18,20%

Critères de soutenabilité budgétaire - Conditions de l'équilibre du budget		<i>Méthodes de calcul</i>		<i>Seuils</i>	
Fonds de roulement en nombre de jours (Décret financier 2024)	(Montant du fonds de roulement / CP hors investissement)*360		> 15 jours		≤ 15 jours
Trésorerie en nombre de jours (Décret financier 2024)	(Montant de la trésorerie / CP hors investissement)*360		> 30 jours		≤ 30 jours
Poids des charges de personnel	Charges de personnel / produits encaissables	< 82 %	82% ≤ Tx < 83%		≥ 83 %
Ratios d'analyse financière		<i>Méthodes de calcul</i>		<i>Seuils</i>	
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	Charges décaissables de fonctionnement général / produits encaissables				
Dépendance aux financements de l'Etat	Ressources propres encaissables / produits encaissables	> 15 %	15% > Tx > 13%		< 13 %
Taux de déficit	Résultat / Total des produits	> 2%	2% > Tx > 0%		< 0 %
Taux d'autofinancement	CAF / produits encaissables	> 1%	1% > Tx > 0,5%		< 0,5 %
Part de l'autofinancement dans l'investissement	CAF / dépenses d'investissement	> 30%	30% > Tx > 20%		< 20 %

- Avec une baisse des charges de personnel prévisionnelles plus forte que la baisse des produits encaissables, le poids des charges de personnel varie à la baisse de 1,25 points sur le budget établissement et de 1,27 points sur le principal entre le BR1 et le BR2 2025. Le taux de rigidité est inférieur au seuil de vigilance de 82% sur le budget établissement et sur le budget principal, il s'améliore par rapport au BR1. La vigilance reste de mise à la fois dans le respect des objectifs de maîtrise de la MS et de développement des ressources propres.

- Le fonds de roulement établissement s'élève à 55,2 M€ et représente 59 jours de crédits de paiement hors investissement, le seuil d'alerte étant fixé à 15 jours. Sur le budget principal, il s'élève à 14,1 M€, soit 15 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 0,3 M€ 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 7,8 M€ que celui prévu au BR1, 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 94,1 M€, représentant 101 jours de fonctionnement, le seuil d'alerte étant fixé à 30 jours, son niveau s'améliore par rapport au BR 1 2025.

- Le résultat prévisionnel établissement est en amélioration de 4,8 M€ par rapport au BR1 en raison de la baisse des charges, principalement de personnel, plus importante que celle des produits. Celui-ci reste cependant déficitaire (- 0,4 M€). Le taux de déficit est donc négatif (- 0,12 %), mais en hausse de 1,33 points par rapport au BR1.

- Ce budget présente une capacité d'autofinancement de 9,5 M€ sur l'établissement dont 3,7 M€ sur le principal. La part de l'autofinancement sur le budget principal est sous le seuil d'alerte de 20% (18,20 %).

- Le taux de dépendance aux financements de l'Etat se dégrade de 0,73 points par rapport au BR1 2025.

La trésorerie et le fonds de roulement n'atteignent pas le seuil réglementaire 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. Cependant l'ensemble des indicateurs (hors taux de dépendance) s'améliore par rapport au BR 1 2025.

CONCLUSION

Conformément au plan d'action budgétaire 2025-27 voté au conseil d'administration du 23 mai 2025, ce BR2 traduit l'objectif d'un retour progressif à l'équilibre financier. Il a été établi concomitamment au BI 2026, dans une logique de déprogrammation / reprogrammation concernant notamment la masse salariale et les opérations immobilières. Il ajuste le BR1 en intégrant également la notification intermédiaire de la SCSP de juillet 2025.

Les modifications apportées au BR2 génèrent, par rapport aux prévisions du BR1 2025 : i) une amélioration du solde budgétaire de 10,3M€ qui passe de -18M€ à -7,7M€ du fait d'une baisse des CP -9,9M€) et d'une légère hausse des RE (+0,4M€), ii) une amélioration du résultat patrimonial de 4,8M€ sur le budget établissement qui passe de -5,2M€ à -0,4M€ (de -7,9M€ à -3,2M€ sur le budget principal), en raison notamment de la baisse des charges de personnel, iii) une progression de la capacité d'autofinancement de 5,9M€, soit 9,5M€ sur le budget établissement (et un passage d'une CAF de -2M€ au BR1 à 3,7M€ sur le budget principal), iv) un prélèvement sur fonds de roulement (FDR) soit un autofinancement des investissements nécessaire de 0,3M€ 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.

Le résultat prévisionnel est quasiment à l'équilibre. Si l'ensemble des mesures RH décidées par l'Etat avaient été intégralement compensées, le résultat aurait fait apparaître un bénéfice de plus de 4M€, les seules mesures Guerini ayant un coût établissement en année pleine de 4,4M€ pour 2025.

Les efforts engagés sont effectifs et permettent d'ajuster le BR1 avec une amélioration de la plupart des ratios de soutenabilité par rapport au BR1. En effet, le niveau du FDR représente 59 jours sur le budget établissement contre 49 jours au BR1, soit au-dessus du seuil d'alerte fixé à 15 jours. La trésorerie représente quant à elle 101 jours de fonctionnement contre 88 jours au BR1 sur le budget établissement, également au-dessus du seuil d'alerte fixé à 30 jours. Avec une baisse des charges de personnel prévisionnelles plus forte que la baisse des produits encaissables, le poids des charges de personnels est également amélioré par rapport au BR1, et s'établit à 78,83% sur le budget établissement et 80,25% sur le budget principal, soit en-dessous du seuil d'alerte de 83%. Cette amélioration traduit là encore les efforts qui se poursuivent, couplés notamment aux décalages de recrutements non anticipables au BR1. On note également un taux de dépendance aux financements de l'Etat qui se dégrade de 0,73 points par rapport au BR1 2025, ce qui indique que les efforts doivent être poursuivis pour l'obtention de recettes autres que SCSP.

Ainsi les indicateurs et ratios de soutenabilité du BR2 2025 sont globalement améliorés par rapport au BR1. La situation budgétaire de l'Université reste fragile, car l'amélioration des indicateurs est essentiellement liée à une déprogrammation importante en masse salariale (-5,8M€) dont une partie est reprogrammée au BI 2026 et sur les opérations immobilières (-4,6M€). Cette situation, comparable à celle de la plupart des autres établissements publics d'enseignement supérieur, ne pourra être structurellement infléchie qu'avec un refinancement des Universités.

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

1. Autorisations budgétaires limitatives

Tableau des emplois (pour vote)

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°2 2025

Budget établissement

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
	Permanents	Titulaires			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	CDI			
	Non permanents	CDD			
	S/total EC		1 670,70	303,59	1 974,29
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	973,40		973,40
		CDI	14,38		116,27
	Non permanents	CDD	39,05		448,64
	S/total Biatss		1 026,83	511,48	1 538,32
Totaux					
			2 697,53	815,07	3 512,60
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 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'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"

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

Tableau des autorisations budgétaires (pour vote)

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2025

BUDGET ETABLISSEMENT

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES									
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2025				Encaissements 2025									
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	RPRO	BR1	BR2	TOTAL					
Personnel	283 865 268	-	2 202 217	5 839 273	275 823 778	283 865 268	-	2 202 217	5 839 273	275 823 778	317 446 239	-	962 123	11 829 981	-	1 376 657	326 937 440	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	79 371 842	606 114	-	1 036 994	78 940 962	79 371 842	606 114	-	1 036 994	78 940 962	263 159 378	-	3 713 604	1 251 312	268 124 294	Subvention pour charges de service public		
Fonctionnement	64 856 722	3 597	-	3 133 858	61 726 461	61 720 783	1 304 567	-	2 035 762	60 989 588	1 300 390	57 805	1 221 549	-	2 579 744	Autres financements de l'Etat		
Investissement	24 374 802	-	656 826	7 041 080	16 676 896	22 447 817	1 923 607	-	2 062 205	22 309 219	2 395 417	-	-	-	2 395 417	Fiscalité affectée		
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	373 096 792	-	2 855 446	-	16 014 211	354 227 135	368 033 868	1 025 957	-	9 937 240	359 122 585	16 809 505	962 123	4 939 526	1 748 553	24 459 707	Recettes fléchées*	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)									33 778 124	-	15 743 550	10 309 136	-	371 896	351 397 147	TOTAL DES RECETTES (C)		
									33 778 124	-	16 769 507	371 896	-	7 725 438	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)			

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2024

BUDGET PRINCIPALS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2025

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DÉPENSES									RECETTES								
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2025				Encaissements 2025								
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	RPRO	BR1	BR2	TOTAL				
Personnel	-			-	-			-			1 518 299	-	7 653 299	Recettes globalisées			
dont contributions employeur au CAS Pension				-				-			6 135 000		6 135 000	Subvention pour charges de service public			
											1 518 299		1 518 299	Autres financements de l'Etat			
													-	Fiscalité affectée			
Fonctionnement	533 726	7 500	-	112 318	428 908	490 318	2 770	-	123 818	369 270			-	Autres financements publics			
													-	Recettes propres			
													-	Recettes fléchées*			
													-	Financements de l'Etat fléchés			
Investissement	1 053 001	-	303 000	-	156 823	593 178	2 115 000	-	143 784	-	210 934	1 760 282		Autres financements publics fléchés			
													-	Recettes propres fléchées			
TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)	1 586 727	-	295 500	-	269 141	1 022 086	2 605 318	-	141 014	-	334 752	2 129 552	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	334 752	5 523 747	-	-	-	-	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)**

Dépenses par destination - Recettes par origine

BUDGET ETABLISSEMENT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2025	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	104 485 680	104 485 680	7 125 019	7 283 533	2 040 348	2 337 330	113 651 047	114 106 543
D101-Formation initiale et continue Licence	102 820 216	102 820 216	3 737 653	3 702 900	1 527 014	1 684 832	108 084 884	108 207 948
D102-Formation initiale et continue Master	1 331 857	1 331 857	3 387 365	3 580 633	513 333	652 497	5 232 556	5 564 988
D103-Formation initiale et continue Doctorat	333 607	333 607	-	-	-	-	333 607	333 607
D105-Bibliothèques et Documentation	6 052 718	6 052 718	1 694 146	1 505 236	134 900	71 000	7 881 764	7 628 954
Recherche universitaire	81 407 425	81 407 425	17 353 392	14 926 912	7 837 102	9 585 940	106 597 919	105 920 277
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	26 017 317	26 017 317	5 403 434	4 490 767	1 405 421	1 421 647	32 826 172	31 929 731
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	8 406 572	8 406 572	829 303	621 658	128 915	280 147	9 364 791	9 308 377
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 516 881	8 516 881	1 275 516	1 023 247	1 350 389	1 462 777	11 142 786	11 002 906
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 407 074	4 407 074	904 680	689 833	1 373 543	1 026 418	6 685 297	6 123 326
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	20 015 341	20 015 341	2 063 776	1 392 282	88 468	48 551	22 167 585	21 456 174
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	14 044 239	14 044 239	6 876 684	6 709 125	3 490 366	5 346 399	24 411 289	26 099 762
D113-Diffusion des savoirs et musées	112 647	112 647	113 381	64 675	22 427	12 401	248 455	189 723
D114-Immobilier	5 967 897	5 967 897	19 513 609	23 904 748	4 723 765	8 701 625	30 205 271	38 574 270
D115-Pilotage et support	73 441 101	73 441 101	10 687 057	8 093 064	1 671 729	1 357 798	85 799 887	82 891 962
Vie Etudiante	4 356 310	4 356 310	5 239 856	5 211 420	246 626	243 126	9 842 792	9 810 856
D201-Aides directes	1 325 361	1 325 361	2 929 167	2 929 230	8 708	8 708	4 263 236	4 263 299
D202-Aides indirectes	598 125	598 125	713 263	713 263	120 324	120 324	1 431 712	1 431 712
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 432 824	2 432 824	1 597 427	1 568 927	117 594	114 094	4 147 845	4 115 845
TOTAL	275 823 778	275 823 778	61 726 461	60 989 588	16 676 896	22 309 219	354 227 135	359 122 585

Contrôle cohérence tableau 2 ok ok ok ok ok ok ok ok
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B 0
ok

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
		Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	268 124 294	-	-	-	-	-	-	-	268 124 294
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	4 544 600	-	-	-	4 544 600
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	16 234 132	-	-	90 000	16 324 132
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	1 106 869	-	-	-	1 106 869
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	1 680 504	-	-	21 958	1 702 462
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	1 077 190	-	-	4 587 702	-	5 664 892
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	5 281 728	-	-	1 045 466	-	6 327 194
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	4 841 911	-	-	3 948 656	-	8 790 567
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	3 551 454	-	-	535 071	-	4 086 525
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	2 579 744	-	3 269 006	1 499 219	11 160 000	2 915 481	10 000	21 433 451
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	86 486	-	-	-	86 486
FD130-Autres recettes	-	-	2 395 417	979 543	9 685 342	-	-	145 373	13 205 675
TOTAL	268 124 294	2 579 744	2 395 417	19 000 833	34 837 152	11 160 000	13 032 376	267 331	351 397 147

Contrôle cohérence tableau 2 ok ok ok ok ok ok ok ok
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 7 725 438
ok

Dépenses par destination - Recettes par origine

BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2025	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	104 485 680	104 485 680	7 125 019	7 283 533	2 040 348	2 337 330	113 651 047	114 106 543
D101-Formation initiale et continue Licence	102 820 216	102 820 216	3 737 653	3 702 900	1 527 014	1 684 832	108 084 884	108 207 948
D102-Formation initiale et continue Master	1 331 857	1 331 857	3 387 365	3 580 633	513 333	652 497	5 232 556	5 564 988
D103-Formation initiale et continue Doctorat	333 607	333 607	-	-	-	-	333 607	333 607
D105-Bibliothèques et Documentation	6 052 718	6 052 718	1 694 146	1 505 236	134 900	71 000	7 881 764	7 628 954
Recherche universitaire	81 407 425	81 407 425	17 353 392	14 926 912	7 837 102	9 585 940	106 597 919	105 920 277
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	26 017 317	26 017 317	5 403 434	4 490 767	1 405 421	1 421 647	32 826 172	31 929 731
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	8 406 572	8 406 572	829 303	621 658	128 915	280 147	9 364 791	9 308 377
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 516 881	8 516 881	1 275 516	1 023 247	1 350 389	1 462 777	11 142 786	11 002 906
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 407 074	4 407 074	904 680	689 833	1 373 543	1 026 418	6 685 297	6 123 326
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	20 015 341	20 015 341	2 063 776	1 392 282	88 468	48 551	22 167 585	21 456 174
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	14 044 239	14 044 239	6 876 684	6 709 125	3 490 366	5 346 399	24 411 289	26 099 762
D113-Diffusion des savoirs et musées	112 647	112 647	113 381	64 675	22 427	12 401	248 455	189 723
D114-Immobilier	5 967 897	5 967 897	19 084 701	23 535 478	4 130 587	6 941 343	29 183 185	36 444 718
D115-Pilotage et support	73 441 101	73 441 101	10 687 057	8 093 064	1 671 729	1 357 798	85 799 887	82 891 962
Vie Etudiante	4 356 310	4 356 310	5 239 856	5 211 420	246 626	243 126	9 842 792	9 810 856
D201-Aides directes	1 325 361	1 325 361	2 929 167	2 929 230	8 708	8 708	4 263 236	4 263 299
D202-Aides indirectes	598 125	598 125	713 263	713 263	120 324	120 324	1 431 712	1 431 712
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 432 824	2 432 824	1 597 427	1 568 927	117 594	114 094	4 147 845	4 115 845
TOTAL	275 823 778	275 823 778	61 297 553	60 620 318	16 083 718	20 548 937	353 205 049	356 993 033

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

-

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	261 989 294	-	-	-	-	-	-	-	261 989 294
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	4 544 600	-	-	-	4 544 600
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	16 234 132	-	-	90 000	16 324 132
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	1 106 869	-	-	-	1 106 869
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	0
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	1 680 504	-	-	21 958	1 702 462
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	1 077 190	-	-	4 587 702	-	5 664 892
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	5 281 728	-	-	1 045 466	-	6 327 194
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	4 841 911	-	-	3 948 656	-	8 790 567
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	3 551 454	-	-	535 071	-	4 086 525
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	1 061 445	-	3 269 006	1 499 219	11 160 000	2 915 481	10 000	19 915 152
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	86 486	-	-	-	86 486
FD130-Autres recettes	-	-	2 395 417	979 543	9 685 342	-	-	145 373	13 205 675
TOTAL	261 989 294	1 061 445	2 395 417	19 000 833	34 837 152	11 160 000	13 032 376	267 331	343 743 848

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

13 249 185

Dépenses par destination - Recettes par origine

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2025	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP	Total AE	Total CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-
D101-Formation initiale et continue Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D102-Formation initiale et continue Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D103-Formation initiale et continue Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105-Bibliothèques et Documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
Recherche universitaire	-	-	-	-	-	-	-	-
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	-	-	-	-	-	-	-	-
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	-	-	-	-	-	-	-	-
D113-Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114-Immobilier	-	-	428 908	369 270	593 178	1 760 282	1 022 086	2 129 552
D115-Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
Vie Etudiante	-	-	-	-	-	-	-	-
D201-Aides directes	-	-	-	-	-	-	-	-
D202-Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	428 908	369 270	593 178	1 760 282	1 022 086	2 129 552

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

5 523 747

Recettes par origine

RECETTES 2025	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
FD010-Subvention pour charges de service public	6 135 000	-	-	-	-	-	-	-	6 135 000
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	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
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	0
FD130-Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	0
TOTAL	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)

Equilibre financier Budget rectificatif n°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	7 725 438
<i>dont budget principal</i>	13 249 185
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-
Remboursements d'emprunts	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	16 960
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 566 648
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)	11 409 046
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>-</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>-</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	11 409 046

FINANCEMENTS	
-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
-	<i>dont budget principal</i>
5 523 747	<i>dont budget annexe immobilier</i>
Nouveaux emprunts	
20 360	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
3 496 741	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
100 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
3 617 101	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
7 791 946	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
1 588 760	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
6 203 186	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
11 409 046	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

TOTAL	3 620 924	3 650 195
--------------	------------------	------------------

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aides Mobilité (AMI)	47310000	Recettes à transférer	658 000	658 000
Univ Franco Allemand	47310000	Recettes à transférer	82 700	80 950
R25OPCTLA UNIV LATVI	47310000	Recettes à transférer	3 120	3 120
CF13UNFA - physique	47310000	Recettes à transférer	32 200	32 200
OPCT1046	47310000	Recettes à transférer	145 926	0
Cotis Salariale RAFFP	47310000	Recettes à transférer	6 649	1 771
R21JEUAN	47310000	Recettes à transférer	61 698	61 698
TVA	44551000	TVA à décaisser	2 576 356	2 659 002
Autres opérations pour comptes de tiers	47182800	Autres recettes à classer	100 000	100 000
TOTAL			3 666 648	3 596 741

Référentiel Plan de Trésorerie : PLAN_TRESO_PREV_1010_2025_NSOC_20251112_0939_AGREBR2.XML

Date : 12/11/2025

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

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2025

BUDGET ETABLISSEMENT

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	280 326 843	- 2 274 766	- 5 666 486	272 385 591	Subventions de l'Etat	273 077 849	3 713 604	1 063 312	277 854 765
d ^{ont} charges de pensions civiles*	79 371 842	606 114	- 1 036 994	78 940 962	Fiscalité affectée	2 395 417	-	-	2 395 417
Fonctionnement autre que les charges de personnel	87 274 596	- 25 760	- 531 489	86 717 347	Autres subventions	27 683 855	3 620 160	- 205 437	31 098 578
					Autres produits	44 761 151	4 815 022	- 2 264 277	47 311 896
TOTAL DES CHARGES (1)	367 601 439	- 2 300 526	- 6 197 975	359 102 938	TOTAL DES PRODUITS (2)	347 918 272	12 148 786	- 1 406 402	358 660 656
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	14 449 312	4 791 573	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	19 683 167	-	-	442 282
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	367 601 439	12 148 786	- 1 406 402	359 102 938	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	367 601 439	12 148 786	- 1 406 402	359 102 938

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	- 19 683 167	14 449 312	4 791 573	- 442 282
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	22 015 388	- 302 876	1 358 555	23 071 067
- 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	264 665	13 123 582
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 9 526 696	13 146 436	5 885 463	9 505 203

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	9 526 696	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	13 146 436	5 885 463	9 505 203
Investissements	22 447 817	1 923 607	- 2 062 205	22 309 219	Financement de l'actif par l'Etat	552 919	1 518 299	-	2 071 218
Remboursement des dettes financières	-	32 159	- 15 199	16 960	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	8 494 987	2 076 050	- 125 700	10 445 337
TOTAL DES EMPLOIS (5)	31 974 513	1 955 766	- 2 077 404	22 326 179	Autres ressources	-	-	-	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	14 804 628	7 837 918	-	Augmentation des dettes financières	-	19 609	751	20 360
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 047 906	16 760 394	5 760 514	22 042 118
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	22 926 607	-	-	284 061

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 22 926 607	14 804 628	7 837 918	- 284 061
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 922 175	- 4 006 841	- 2 407 449	7 507 885
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 36 848 782	18 811 469	10 245 367	- 7 791 946
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	19 016 758	28 326 080	7 837 918	55 180 755
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 33 786 394	- 2 774 935	- 2 407 449	- 38 968 778
Niveau final de la TRESORERIE	52 803 152	31 101 014	10 245 367	94 149 533

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2025

BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	280 326 843	- 2 274 766	- 5 666 486	272 385 591	Subventions de l'Etat	266 942 849	3 713 604	1 063 312	271 719 765
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	79 371 842	606 114	- 1 036 994	78 940 962	Fiscalité affectée	2 395 417	-		2 395 417
Fonctionnement autre que les charges de personnel	79 925 102	- 25 654	- 407 671	79 491 777	Autres subventions	27 683 855	3 620 160	- 205 437	31 098 578
					Autres produits	40 900 435	4 815 022	- 2 264 277	43 451 180
TOTAL DES CHARGES (1)	360 251 945	- 2 300 420	- 6 074 157	351 877 368	TOTAL DES PRODUITS (2)	337 922 556	12 148 786	- 1 406 402	348 664 940
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		-	14 449 206	4 667 755	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	22 329 389		-	3 212 428
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	360 251 945	12 148 786	- 1 406 402	351 877 368	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	360 251 945	12 148 786	- 1 406 402	351 877 368

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	- 22 329 389	14 449 206	4 667 755	- 3 212 428
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	15 156 212	- 300 000	1 358 555	16 214 767
- 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	264 665	9 262 866
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 15 171 378	13 149 206	5 761 645	3 739 473

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	15 171 378	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	13 149 206	5 761 645	3 739 473
Investissements	20 332 817	2 067 391	- 1 851 271	20 548 937	Financement de l'actif par l'État	552 919			552 919
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 494 987	2 076 050	- 125 700	10 445 337
Remboursement des dettes financières	32 159	- 15 199		16 960	Autres ressources				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	35 504 195	2 099 550	- 1 866 470	20 565 897	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 047 906	15 244 865	5 636 696	14 758 089
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)		-	13 145 315	7 503 166	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	26 456 289		-	5 807 808

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 26 456 289	13 145 315	7 503 166	- 5 807 808
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 903 175	- 4 011 872	- 2 413 389	7 477 915
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 40 359 464	17 157 187	9 916 555	- 13 285 723
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	19 174 117	25 763 408	7 503 166	14 092 457
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	28 554 866	- 2 865 619	- 2 413 389	- 33 833 875
Niveau final de la TRESORERIE	9 380 749	28 629 027	9 916 555	47 926 332

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2025

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel				-	Subventions de l'Etat	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	- 123 818	7 225 570	Autres subventions				-
					Autres produits	3 860 716			3 860 716
TOTAL DES CHARGES (1)	7 349 494	- 106	- 123 818	7 225 570	TOTAL DES PRODUITS (2)	9 995 716	-	-	9 995 716
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 646 222	106	123 818	2 770 146	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	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	Modifications BR2	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	2 646 222	106	123 818	2 770 146
+ 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	123 818	5 765 730

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	2 770	-	-	Capacité d'autofinancement	5 644 682	-	123 818	5 765 730
Investissements	2 115 000	- 143 784	- 210 934	1 760 282	Financement de l'actif par l'Etat		1 518 299		1 518 299
Remboursement des dettes financières				-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 115 000	- 141 014	- 210 934	1 760 282	Autres ressources				-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	3 529 682	1 659 313	334 752	5 523 747	Augmentation des dettes financières				-
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 644 682	1 518 299	123 818	7 284 029
					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	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 529 682	1 659 313	334 752	5 523 747
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	19 000	5 030	5 940	29 970
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	3 510 682	1 654 283	328 812	5 493 777
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	38 190 875	2 562 671	334 752	41 088 298
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 231 528	90 684	5 940	- 5 134 904
Niveau final de la TRESORERIE	43 422 403	2 471 987	328 812	46 223 202

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie (pour information)

Tableau Plan de trésorerie
BUDGET ETABLISSEMENT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BR2

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	101 941 479,00	148 858 195,32	124 877 482,93	97 564 764,49	140 507 147,91	128 272 665,65	103 837 332,07	176 205 881,56	152 994 172,62	107 137 229,12	101 600 500,87	70 705 054,28	1 454 501 905,82
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	66 020 814,17	3 677 759,01	2 270 380,61	69 049 491,28	14 091 060,03	4 021 920,23	93 651 224,16	1 143 608,54	5 174 925,71	44 860 104,93	13 001 030,00	9 975 121,03	326 937 439,70
Subvention pour charges de service public	63 615 993,00	-	-	63 762 493,00	11 969 595,00	-	89 208 862,00	-	1 251 312,00	38 316 039,00	-	-	268 124 294,00
Autres financements de l'Etat	21 634,75	29 500,00	44 138,35	319 262,00	145 185,39	8 000,00	188 250,00	-	2 000,00	183 000,00	1 593 121,00	45 652,51	2 579 744,00
Fiscalité affectée	1 390 764,00	-	-	-	-	-	957 720,99	-	-	-	46 932,01	2 395 417,00	-
Autres financements publics	177 990,00	2 153 928,35	512 866,20	2 998 139,20	648 723,42	1 879 506,68	1 197 713,06	208 421,97	2 313 190,80	1 996 132,11	2 654 362,00	2 259 858,74	19 000 832,53
Recettes propres	814 432,42	1 494 330,66	1 713 376,06	1 969 597,08	1 327 556,22	2 134 413,55	2 098 678,11	935 186,57	1 608 422,91	4 364 933,82	8 753 547,00	7 622 677,77	34 837 152,17
A2. Recettes budgétaires fléchées	665 897,26	3 877 084,18	2 529 245,39	381 533,07	2 484 868,81	390 622,70	52 156,22	166 711,36	3 409 913,45	161 675,18	5 226 515,80	5 113 483,88	24 459 707,30
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés	-	-	2 513 596,51	-	2 465 689,97	-	-	-	2 493 086,52	-	1 940 576,49	1 747 050,51	11 160 000,00
Autres financements publics fléchés	664 472,31	3 839 203,93	- 65 882,10	376 303,00	-	382 792,53	50 000,00	164 000,00	895 646,83	150 000,00	3 251 682,31	3 324 157,17	13 032 375,98
Recettes propres fléchées	1 424,95	37 880,25	81 530,98	5 230,07	19 178,84	7 830,17	2 156,22	2 711,36	21 180,10	11 675,18	34 257,00	42 276,20	267 331,32
A3. Opérations non budgétaires	7 345 449,01	- 1 354 183,04	- 1 682 380,78	2 854 358,34	- 1 037 587,50	- 405 519,41	8 997 207,06	3 010 495,66	- 5 124 596,75	4 131 732,01	- 8 453 510,00	- 4 664 363,92	3 617 100,68
Emprunts : encassement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encassement en capital	996,50	406,25	406,25	300,00	300,00	375,00	-	750,00	400,00	400,00	400,00	466,00	5 200,00
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 160,00	-	3 000,00	15 160,00
Opérations gérées en compte de tiers	7 344 452,51	- 1 354 589,29	- 1 682 787,03	2 854 058,34	- 1 037 887,50	- 405 894,41	8 997 207,06	3 009 745,66	- 5 124 996,75	4 119 172,01	- 8 453 910,00	- 4 667 829,92	3 596 740,68
TVA encaissée	36 069,28	960 801,16	69 622,76	68 840,44	900 193,35	106 027,36	20 881,85	27 378,46	39 945,75	74 241,86	110 000,00	245 000,00	2 659 002,27
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	44 156,95	98 177,15	935,90	429 937,86	1 400,00	766,87	107,83	244 977,40	13 650,00	3 128,45	300,00	200,00	837 738,41
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	7 264 226,28	- 2 413 567,60	- 1 753 345,69	2 355 280,04	- 1 939 480,85	- 512 688,64	8 976 217,38	2 737 389,80	- 5 178 592,50	4 041 801,70	- 8 564 210,00	- 4 913 029,92	100 000,00
A. TOTAL	74 032 160,44	6 200 660,15	3 117 245,22	72 285 382,69	15 538 341,34	4 007 023,52	102 700 587,44	4 320 815,56	3 460 242,41	49 153 512,12	9 774 035,80	10 424 240,99	355 014 247,68
DECASSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	24 830 955,19	27 598 853,03	28 503 865,82	27 365 319,41	25 964 977,64	26 554 746,70	28 416 120,16	26 263 576,62	25 831 415,47	27 566 804,77	36 758 189,37	27 419 293,69	333 074 117,87
Personnel	21 603 759,55	23 138 249,03	21 954 685,98	21 926 774,30	21 601 802,98	21 882 718,97	22 865 087,79	25 084 768,94	20 576 384,35	21 730 226,65	22 896 539,00	22 627 603,88	267 888 601,42
Fonctionnement	2 743 473,80	2 545 887,80	5 231 592,88	4 408 225,17	3 637 981,92	3 914 928,68	4 440 864,10	1 113 494,87	4 262 054,12	4 487 952,25	10 407 542,70	2 214 891,94	49 408 890,23
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	483 721,84	1 914 716,20	1 317 586,96	1 030 319,94	725 192,74	757 099,05	1 110 168,27	65 312,81	992 977,00	1 348 625,87	3 454 107,67	2 576 797,87	15 776 626,22
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 725 932,92	2 165 501,50	1 630 777,88	1 604 999,21	1 297 989,05	1 280 773,37	1 894 308,94	874 185,19	1 793 198,67	4 290 880,75	4 179 893,02	3 310 026,63	26 048 467,13
Personnel	647 050,11	647 562,76	642 123,52	618 362,85	626 112,36	628 558,66	613 130,64	615 485,25	637 079,33	673 043,77	706 115,00	880 552,33	7 935 176,58
Fonctionnement	203 583,94	758 384,64	261 815,51	675 309,82	436 508,88	331 455,24	755 121,62	44 192,83	589 823,71	3 031 004,66	2 709 005,02	1 784 491,90	11 580 697,77
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	875 298,87	759 554,10	726 838,85	311 326,54	235 367,81	320 759,47	526 056,68	214 507,11	566 295,63	586 832,32	764 773,00	644 982,40	6 532 592,78
B3. Opérations non budgétaires	558 556,01	417 018,01	295 319,96	372 680,65	509 856,91	606 837,03	21 608,85	394 762,69	21 692 571,77	22 832 554,85	- 268 600,00	- 43 750 558,44	3 666 648,29
Emprunts : décaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissement en capital	-	-	-	-	1 500,00	-	1 500,00	-	-	-	-	1 000,00	4 000,00
Dépôts et cautionnements	12 960,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 960,00
Opérations gérées en compte de tiers	545 596,01	417 018,01	295 319,96	372 680,65	508 356,91	606 837,03	20 108,85	394 762,69	21 692 571,77	22 832 554,85	- 268 600,00	- 43 750 558,44	3 666 648,29
TVA décaissée	277 370,50	295 874,28	349 121,07	176 075,37	171 112,18	204 514,96	208 029,30	72 908,70	261 449,84	256 799,95	201 400,00	101 700,00	2 576 356,15
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	119 800,00	68 900,00	100 993,22	118 397,86	37 050,00	38 281,56	34 570,40	-	119 150,00	265 170,00	-	87 979,10	990 292,14
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	148 425,51	52 243,73	- 154 794,33	78 207,42	300 194,73	364 040,51	- 222 490,85	321 853,99	21 311 971,93	22 310 584,90	- 470 000,00	- 43 940 237,54	100 000,00
B. TOTAL	27 115 444,12	30 181 372,54	30 429 963,66	29 342 999,27	27 772 823,60	28 442 357,10	30 332 037,95	27 532 524,50	49 317 185,91	54 690 240,37	40 669 482,39	- 13 020 238,12	362 806 193,29
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	46 916 716,32	- 23 980 712,39	- 27 312 718,44	42 942 383,42	- 12 234 482,26	- 24 435 333,58	72 368 549,49	- 23 211 708,94	- 45 856 943,50	- 5 536 728,25	- 30 895 446,59	23 444 479,11	- 7 791 945,61
SOLDE CUMULE (1) + (2)	148 858 195,32	124 877 482,93	97 564 764,49	140 507 147,91	128 272 665,65	103 837 332,07	176 205 881,56	152 994 172,62	107 137 229,12	101 600 500,87	70 705 054,28	94 149 533,39	

Variation annuelle	- 7 791 945,61
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	- 1 588 759,83
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	- 66 507,61
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	- 6 136 678,17

Tableau Plan de trésorerie
BUDGET PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	61 212 054,16	108 128 770,48	84 321 724,19	57 108 715,96	100 175 006,75	82 036 069,09	57 726 683,66	130 307 737,40	107 096 028,46	61 298 680,92	55 944 169,00	23 959 757,50	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	66 020 814,17	3 677 759,01	2 270 380,61	69 049 491,28	7 956 060,03	4 021 920,23	93 651 224,16	1 143 608,54	5 174 925,71	44 860 104,93	11 482 731,00	9 975 121,03	319 284 141
Subvention pour charges de service public	63 615 993,00	-	-	63 762 493,00	5 834 595,00	-	89 208 862,00	-	1 251 312,00	38 316 039,00	-	-	261 989 294
Subvention pour charges d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'Etat	21 634,75	29 500,00	44 138,35	319 262,00	145 185,39	8 000,00	188 250,00	-	2 000,00	183 000,00	74 822,00	45 652,51	1 061 445
Fiscalité affectée	1 390 764,00	-	-	-	-	-	957 720,99	-	-	-	-	46 932,01	2 395 417
Autres financements publics	177 990,00	2 153 928,35	512 866,20	2 998 139,20	648 723,42	1 879 506,68	1 197 713,06	208 421,97	2 313 190,80	1 996 132,11	2 654 362,00	2 259 858,74	19 000 833
Recettes propres	814 432,42	1 494 330,66	1 713 376,06	1 969 597,08	1 327 556,22	2 134 413,55	2 098 678,11	935 186,57	1 608 422,91	4 364 933,82	8 753 547,00	7 622 677,77	34 837 152
A2. Recettes budgétaires fléchées	665 897,26	3 877 084,18	2 529 245,39	381 533,07	2 484 868,81	390 622,70	52 156,22	166 711,36	3 409 913,45	161 675,18	5 226 515,80	5 113 483,88	24 459 707
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés	-	-	2 513 596,51	-	2 465 689,97	-	-	-	2 493 086,52	-	1 940 576,49	1 747 050,51	11 160 000
Autres financements publics fléchés	664 472,31	3 839 203,93	- 65 882,10	376 303,00	-	382 792,53	50 000,00	164 000,00	895 646,83	150 000,00	3 251 682,31	3 324 157,17	13 032 376
Recettes propres fléchées	1 424,95	37 880,25	81 530,98	5 230,07	19 178,84	7 830,17	2 156,22	2 711,36	21 180,10	11 675,18	34 257,00	42 276,20	267 331
A3. Opérations non budgétaires	996,50	406,25	406,25	300,00	300,00	375,00	-	750,00	400,00	12 560,00	400,00	3 466,00	20 360
Emprunts : encassement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encassement en capital	996,50	406,25	406,25	300,00	300,00	375,00	-	750,00	400,00	400,00	400,00	466,00	5 200
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 160,00	-	3 000,00	15 160
Opérations gérées en compte de tiers	7 344 452,51	- 1 354 589,29	- 1 682 787,03	2 854 058,34	- 1 037 887,50	- 405 894,41	8 997 207,06	3 009 745,66	- 5 124 996,75	4 119 172,01	- 8 453 910,00	- 4 667 829,92	3 596 741
TVA encassée	36 069,28	960 801,16	69 622,76	68 840,44	900 193,35	106 027,36	20 881,85	27 378,46	39 945,75	74 241,86	110 000,00	245 000,00	2 659 002
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	44 156,95	98 177,15	935,90	429 937,86	1 400,00	766,87	107,83	244 977,40	13 650,00	3 128,45	300,00	200,00	837 738
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	7 264 226,28	- 2 413 567,60	- 1 753 345,69	2 355 280,04	- 1 939 480,85	- 512 688,64	8 976 217,38	2 737 389,80	- 5 178 592,50	4 041 801,70	- 8 564 210,00	- 4 913 029,92	100 000
A. TOTAL	74 032 160,44	6 200 660,15	3 117 245,22	72 285 382,69	9 403 341,34	4 007 023,52	102 700 587,44	4 320 815,56	3 460 242,41	49 153 512,12	8 255 736,80	10 424 240,99	347 360 949
DÉCAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	24 830 955,19	27 429 125,21	28 406 322,40	27 245 032,71	25 739 682,67	26 433 003,49	28 208 487,64	26 263 576,62	25 773 144,75	27 387 616,49	36 345 410,00	26 919 818,70	330 982 176
Personnel	21 603 759,55	23 138 249,03	21 954 685,98	21 926 774,30	21 601 802,98	21 882 718,97	22 865 087,79	25 084 768,94	20 576 384,35	21 730 226,65	22 896 539,00	22 627 603,88	267 888 601
Fonctionnement	2 743 473,80	2 541 941,99	5 231 592,88	4 407 978,52	3 637 145,98	3 914 928,68	4 440 864,10	1 113 494,87	4 249 479,82	4 315 244,45	10 387 883,00	2 056 592,14	49 040 620
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	483 721,84	1 748 934,19	1 220 043,54	910 279,89	500 733,71	635 355,84	902 535,75	65 312,81	947 280,58	1 342 145,39	3 060 988,00	2 235 622,68	14 052 954
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 725 932,92	2 165 501,50	1 630 777,88	1 604 153,93	1 297 989,05	1 279 163,39	1 894 308,94	874 185,19	1 793 198,67	4 290 880,75	4 164 738,30	3 290 026,61	26 010 857
Personnel	647 050,11	647 562,76	642 123,52	618 362,85	626 112,36	628 558,66	613 130,64	615 485,25	637 079,33	673 043,77	706 115,00	880 552,33	7 935 177
Fonctionnement	203 583,94	758 384,64	261 815,51	674 464,54	436 508,88	331 455,24	755 121,62	44 192,83	589 823,71	3 031 004,66	2 708 850,30	1 784 491,90	11 579 698
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	875 298,87	759 554,10	726 838,85	311 326,54	235 367,81	319 149,49	526 056,68	214 507,11	566 295,63	586 832,32	749 773,00	624 982,38	6 495 983
B3. Opérations non budgétaires	558 556,01	413 079,73	293 153,17	369 905,26	504 607,28	604 242,07	16 737,12	394 762,69	21 691 246,53	22 829 526,80	- 270 000,00	- 43 752 178,41	3 653 638
Emprunts : décaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissement en capital	-	-	-	-	1 500,00	-	1 500,00	-	-	-	-	1 000,00	4 000
Dépôts et cautionnements	12 960,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 960
Opérations gérées en compte de tiers	545 596,01	413 079,73	293 153,17	369 905,26	503 107,28	604 242,07	15 237,12	394 762,69	21 691 246,53	22 829 526,80	- 270 000,00	- 43 753 178,41	3 636 678
TVA décaissée	277 370,50	291 936,00	346 954,28	173 299,98	165 862,55	201 920,00	203 157,57	72 908,70	260 124,60	252 851,93	200 000,00	100 000,00	2 546 386
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	119 800,00	68 900,00	100 993,22	118 397,86	37 050,00	38 281,56	34 570,40	-	119 150,00	265 170,00	-	87 979,10	990 292
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	148 425,51	52 243,73	- 154 794,33	78 207,42	300 194,73	364 040,51	- 222 490,85	321 853,99	21 311 971,93	22 311 504,87	- 470 000,00	- 43 941 157,51	100 000
B. TOTAL	27 115 444,12	30 007 706,44	30 330 253,45	29 219 091,90	27 542 279,00	28 316 408,95	30 119 533,70	27 532 524,50	49 257 589,95	54 508 024,04	40 240 148,30	- 13 542 333,10	360 646 671
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	46 916 716,32	- 23 807 046,29	- 27 213 008,23	43 066 290,79	- 18 138 937,66	- 24 309 385,43	72 581 053,74	- 23 211 708,94	- 45 797 347,54	- 5 354 511,92	- 31 984 411,50	23 966 574,09	- 13 285 723
SOLDE CUMULE (1) + (2)	108 128 770,48	84 321 724,19	57 108 715,96	100 175 006,75	82 036 069,09	57 726 683,66	130 307 737,40	107 096 028,46	61 298 680,92	55 944 169,00	23 959 757,50	47 926 331,59	

Variation annuelle - 13 285 723
dont trésorerie fléchée = A2 - B2 - 1 551 150
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 - 3 633 278
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 - 11 698 035

Tableau Plan de trésorerie
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	40 729 424,84	40 729 424,84	40 555 758,74	40 456 048,53	40 332 141,16	46 236 596,56	46 110 648,41	45 898 144,16	45 898 144,16	45 838 548,20	45 656 331,87	46 745 296,78	525 186 508,25	
ENCAISSEMENTS														
A1. Recettes budgétaires globalisées	-	-	-	-	-	6 135 000,00	-	-	-	-	1 518 299,00	-	7 653 299,00	
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	6 135 000,00	-	-	-	-	-	-	6 135 000,00	
Subvention pour charges d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 518 299,00	-	1 518 299,00	
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recettes propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A2. Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<i>Subvention pour charges d'investissement fléchées</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A3. Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Emprunts : encassement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prêts : encassement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opérations gérées en compte de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TVA encassée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres encassements d'opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A. TOTAL	-	-	-	-	6 135 000,00	-	-	-	-	-	1 518 299,00	-	7 653 299,00	
DECAISSEMENTS														
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	-	169 727,82	97 543,42	120 286,70	225 294,97	121 743,21	207 632,52	-	58 270,72	179 188,28	412 779,37	499 474,99	2 091 942,00	
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fonctionnement	-	3 945,81	-	246,65	835,94	-	-	-	12 574,30	172 707,80	19 659,70	158 299,80	368 270,00	
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	-	165 782,01	97 543,42	120 040,05	224 459,03	121 743,21	207 632,52	-	45 696,42	6 480,48	393 119,67	341 175,19	1 723 672,00	
B2. Dépenses sur recettes fléchées	-	-	-	845,28	-	1 609,98	-	-	-	-	15 154,72	20 000,02	37 610,00	
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fonctionnement	-	-	-	-	845,28	-	-	-	-	-	154,72	-	1 000,00	
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Investissement	-	-	-	-	-	1 609,98	-	-	-	-	15 000,00	20 000,02	36 610,00	
B3. Opérations non budgétaires	-	3 938,28	2 166,79	2 775,39	5 249,63	2 594,96	4 871,73	-	1 325,24	3 028,05	1 400,00	2 619,97	29 970,04	
Emprunts : décaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prêts : décaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opérations gérées en compte de tiers	-	3 938,28	2 166,79	2 775,39	5 249,63	2 594,96	4 871,73	-	1 325,24	3 028,05	1 400,00	2 619,97	29 970,04	
TVA décaissée	-	3 938,28	2 166,79	2 775,39	5 249,63	2 594,96	4 871,73	-	1 325,24	3 948,02	1 400,00	1 700,00	29 970,04	
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	919,97	-	919,97	-	
B. TOTAL	-	173 666,10	99 710,21	123 907,37	230 544,60	125 948,15	212 504,25	-	59 595,96	182 216,33	429 334,09	522 094,98	2 159 522,04	
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-	-	173 666,10	-	99 710,21	-	123 907,37	5 904 455,40	-	125 948,15	-	59 595,96	-	182 216,33
SOLDE CUMULE (1) + (2)	40 729 424,84	40 555 758,74	40 456 048,53	40 332 141,16	46 236 596,56	46 110 648,41	45 898 144,16	45 898 144,16	45 838 548,20	45 656 331,87	46 745 296,78	46 223 201,80	5 493 776,96	

Variation annuelle 5 493 776,96
dont trésorerie fléchée = A2-B2 - 37 610,00
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 - 29 970,04
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 5 561 357,00

Tableau des opérations liées aux recettes fléchées (pour information)

Tableau Opérations liées aux recettes fléchées
BUDGET ETABLISSEMENT

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)	-	14 463 669	12 874 909	5 881 193	-
Recettes fléchées (b)	148 931 932	24 459 707	31 459 987	11 351 187	48 159 425
Financements de l'État fléchés	27 669 211	11 160 000	12 582 500	-	11 022 500
Autres financements publics fléchés	114 812 519	13 032 376	15 806 308	11 351 187	36 459 107
Recettes propres fléchées	6 450 202	267 331	3 071 179	-	677 818
Dépenses sur recettes fléchées (c)	134 468 263	26 048 467	38 453 703	48 190 492	64 771 496
Personnel					
AE=CP	47 800 255	7 935 177	8 065 036	10 924 080	13 847 133
Fonctionnement et intervention					
AE	48 264 513	11 376 068	15 099 987	10 417 426	12 827 266
CP	47 244 843	11 580 698	14 956 607	11 023 575	13 179 538
Investissement					
AE	42 793 400	4 658 236	58 173 164	11 128 020	8 622 659
CP	39 423 165	6 532 593	15 432 060	26 242 837	37 744 825
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	14 463 669	- 1 588 760	- 6 993 716	- 36 839 305	- 16 612 070
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	30 958 111	16 612 070
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	12 874 909	5 881 193	-	-

Tableau Opérations liées aux recettes fléchées
BUDGET PRINCIPAL

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)	-	13 768 216	12 217 066	5 253 350	-
Recettes fléchées (b)	148 231 932	24 459 707	31 459 987	11 351 187	48 159 425
Financements de l'État fléchés	27 669 211	11 160 000	12 582 500	-	11 022 500
Autres financements publics fléchés	114 112 519	13 032 376	15 806 308	11 351 187	36 459 107
Recettes propres fléchées	6 450 202	267 331	3 071 179	-	677 818
Dépenses sur recettes fléchées (c)	134 463 716	26 010 857	38 423 703	46 067 675	60 466 470
Personnel					
AE=CP	47 800 255	7 935 177	8 065 036	10 924 080	13 847 133
Fonctionnement et intervention					
AE	48 259 966	11 375 068	15 099 987	10 417 426	12 823 265
CP	47 240 296	11 579 698	14 956 607	11 023 575	13 175 537
Investissement					
AE	42 793 400	4 585 880	58 143 164	9 009 536	4 353 047
CP	39 423 165	6 495 983	15 402 060	24 120 020	33 443 800
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) (c)	13 768 216	- 1 551 150	- 6 963 716	- 34 716 488	- 12 307 044
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	29 463 137	12 307 044
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	13 768 216	12 217 066	5 253 350	-	-

Tableau Opérations liées aux recettes fléchées

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

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	657 843	627 843	-
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	37 610	30 000	2 122 817	4 305 026
Personnel					
<i>AE=CP</i>	-	-	-	-	-
Fonctionnement et intervention					
<i>AE</i>	4 547	1 000	-	-	4 001
<i>CP</i>	4 547	1 000	-	-	4 001
Investissement					
<i>AE</i>	-	72 356	30 000	2 118 484	4 269 612
<i>CP</i>	-	36 610	30 000	2 122 817	4 301 025
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) (c)	695 453	-	37 610	-	30 000
					-
					2 122 817
					-
					4 305 026
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	-	1 494 974	4 305 026
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	657 843	627 843	-	-

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)		
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7)-(8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)	
PUI	2 501 632	1 591 720	1 591 720	-	341 885	769 111	427 226	1 551 422	-	301 587	769 111	467 525	482 686	-	
PUI 2	4 000 317	1 325 475	1 325 475	-	-	157 887	157 887	1 324 565	-	-	157 887	157 887	2 516 955	910	
ASDESR	1 582 305	59 331	59 331	8 000	141 484	149 484	58 536	58 536	8 000	141 484	149 484	1 373 490	795		
I-SITE	118 118 717	80 979 009	80 979 009	-	99 113	10 944 701	10 845 588	79 939 795	79 939 795	80 887	10 944 701	11 025 588	26 294 120	859 214	
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	21 642 536	19 846 157	19 846 157	205 788	1 076 026	1 281 814	19 773 335	19 773 335	180 070	1 145 946	1 326 016	1 326 016	514 565	28 620	
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	3 992 651	3 938 901	3 938 901	-	113	53 863	53 750	3 938 695	-	113	53 863	53 750	-	206	
Contrats Recherche 2021 NF	11 515 894	8 589 609	8 589 609	3 813	1 650 317	1 650 130	8 483 826	8 483 826	77 742	1 667 075	1 744 817	1 744 817	1 272 154	15 097	
Contrats Recherche 2021 FL	5 259 701	4 883 156	4 883 156	65 545	-	65 545	4 878 467	4 878 467	70 234	-	70 234	311 000	-		
Contrats Recherche 2022 NF	7 863 823	3 790 790	3 790 790	-	193 440	2 493 100	2 299 660	3 634 926	3 634 926	86 796	2 520 884	2 434 088	1 773 373	21 437	
Contrats Recherche 2023 NF	13 454 700	3 272 006	3 272 006	-	470 031	5 148 881	4 678 850	2 497 597	2 497 597	333 894	5 233 881	4 899 987	5 503 844	553 272	
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 939	2 064 378	2 064 378	-	397 423	2 316 737	1 919 314	831 641	831 641	525 314	2 576 737	3 102 051	2 161 247	50 000	
Contrats Recherche 2024 NF	18 450 190	1 250 063	1 250 063	1 803 646	4 436 400	6 240 046	787 482	787 482	1 541 425	4 439 700	5 981 125	10 960 081	721 502		
Contrats Recherche 2024 FL	6 858 031	329 730	329 730	905 352	568 335	1 473 687	329 662	329 662	905 351	568 335	1 473 686	5 054 614	69		
Contrats Recherche 2025 NF	6 273 585	-	-	1 040 632	-	1 040 632	-	-	1 028 632	-	1 028 632	5 232 953	12 000		
Contrats Recherche 2025 FL	5 350 321	-	-	22 900	-	22 900	-	-	22 900	-	22 900	5 327 421	-		
Total Contrats de Recherche	233 009 341	131 920 324	131 920 324	2 553 671	29 756 842	32 310 513	128 029 946	128 029 946	3 718 165	30 219 604	33 937 769	68 778 503	2 263 122		
CVEC Part reportable NF	19 691 094	8 577 183	8 577 183	-	1 081 914	3 344 892	2 262 978	8 328 993	8 328 993	-	1 103 850	3 344 892	2 241 042	8 850 933	270 127
Autres contrats d'enseignement NF	3 322 651	437 539	437 539	-	491 262	963 505	472 243	330 835	330 835	-	389 075	963 505	574 430	2 412 869	4 517
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	-	-	
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	-	-	-	-	36 000	36 000	-	-	-	36 000	36 000	274 750	-	
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	-	-	-	-	512 039	512 039	-	-	-	512 039	512 039	1 467 898	-	
Contrats Erasmus NF	8 717 184	3 244 961	3 244 961	-	768 495	2 548 944	1 780 449	3 243 550	3 243 550	-	768 495	2 548 944	1 780 449	3 691 774	1 412
AMI-CMA France FAMOUS	2 013 746	26 379	26 379	-	60 000	497 253	437 253	4 045	4 045	-	60 000	497 253	437 253	1 550 114	22 334
AMI-CMA France ORBIMOB	7 174 752	3 067 459	3 067 459	-	125 280	160 625	35 345	3 067 459	3 067 459	-	125 280	160 625	35 345	4 071 948	0
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	-	35 404	574 993	539 589	387 701	387 701	-	35 404	574 993	539 589	2 306 390	3 359
MIAI CLUSTER	8 742 763	-	-	230 000	-	230 000	-	-	-	230 000	-	230 000	8 512 763	-	
ARTEMIS FL	8 640 001	2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000	2 726	2 726	2 726	-	3 170 000	3 170 000	5 467 275	-	
ARTEMIS NF	690 000	-	-	-	15 000	15 000	-	-	-	-	15 000	15 000	675 000	-	
Total Contrats d'Enseignement	91 541 855	27 807 257	27 807 257	-	2 325 855	14 907 409	12 581 554	27 058 401	-	2 368 019	15 291 078	12 923 059	51 153 045	407 350	
Dévolution NF	167 740 606	81 523 576	81 523 576	-	16 644	495 085	511 729	80 902 884	80 902 884	39 390	607 552	646 942	85 705 301	485 479	
Hors dévolution NF	18 461 513	13 515 437	13 515 437	-	271 363	2 415 713	2 144 350	11 755 171	11 755 171	-	52 804	3 386 020	3 333 216	2 801 726	571 399
Intracting FL	1 793 238	821 938	821 938	-	180 561	580 000	399 439	778 352	778 352	-	189 811	580 000	390 189	571 861	

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
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PUI	2 501 632	0	2 501 632	2 501 632	-	-
PUI 2	4 000 317	0	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	118 118 717	-	118 118 717	96 874 259	10 623 458	10 621 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	21 642 536	136 313	21 506 223	17 816 543	2 792 413	897 268
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	3 992 651	7 462	3 985 189	3 810 545	174 644	-
Contrats Recherche 2021 NF	11 515 894	77 184	11 593 077	8 131 918	1 754 991	1 706 169
Contrats Recherche 2021 FL	5 259 701	-	5 259 701	4 515 703	743 998	-
Contrats Recherche 2022 NF	7 863 823	69 581	7 933 404	5 968 172	1 256 126	709 106
Contrats Recherche 2023 NF	13 454 700	81 851	13 536 551	6 799 359	2 344 088	4 393 105
Contrats Recherche 2023 FL	6 144 939	1	6 144 940	903 160	2 185 071	3 056 709
Contrats Recherche 2024 NF	18 450 190	19 341	18 430 848	4 113 170	3 482 805	10 834 874
Contrats Recherche 2024 FL	6 858 031	23 792	6 834 239	726 303	1 122 940	4 984 996
Contrats Recherche 2025 NF	6 273 585	1	6 273 584	-	1 796 906	4 476 678
Contrats Recherche 2025 FL	5 350 321	-	5 350 321	-	722 299	4 628 022
Total Contrats de Recherche	233 009 341	448 597	232 560 744	153 990 399	29 163 538	49 406 807
CVEC Part reportable NF	19 691 094	-	19 691 094	14 470 194	2 640 150	2 580 750
Autres contrats d'enseignement NF	3 322 651	43 814	3 278 837	412 571	401 141	2 465 125
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	0	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	8 717 184	1	8 717 184	4 518 877	2 036 775	2 161 531
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	-	3 237 039	1 020 839	566 200	1 650 000
MIAI CLUSTER	8 742 763	-	8 742 763	-	1 748 553	6 994 210
ARTEMIS FL	8 640 001	-	8 640 001	3 456 000	-	5 184 001
ARTEMIS NF	690 000	-	690 000	-	155 250	534 750
Total Contrats d'Enseignement	91 541 855	4 639 461	86 902 394	42 835 209	9 991 437	34 075 748
Dévolution NF	167 740 606	-	15 532 598	183 273 204	100 950 896	6 135 000
Hors dévolution NF	18 461 513	15 104 782	3 356 731	1 641 250	1 269 481	446 000
Intracting FL	1 793 238	-	114 737	1 907 975	-	0
Aménagement bâtiment Accueil	1 107 520	1 107 520	-	-	-	-
Protections solaires PPPO	12 535	12 535	-	-	-	-
Maison de l' innovation FL	4 458 276	811 764	3 646 512	3 390 000	256 512	-
Crèche partenariat public privé NF	31 410 647	5 503 103	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	211 202	211 202	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS	14 600 000	5 550 000	9 050 000	95 000	-	8 955 000
UFR STAPS NF	6 601 993	5 484 140	1 117 853	1 055 761	62 092	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	22 640 160	9 632 361	13 007 799	9 355 785	2 568 701	1 083 313
CRBC NF	22 423 158	2 405 507	20 017 651	20 017 651	-	-
Regroupement SSU- SST	6 500 000	5 800 000	700 000	700 000	-	-
Restructuration station Verrier BESSE	4 823 588	473 588	4 350 000	600 000	370 000	3 380 000
Toiture atelier GMP	133 000	133 000	-	-	-	-
Total Programme pluriannuels d'investissement	384 977 261	82 897 912	302 079 349	154 384 695	14 213 677	133 480 977
Total	709 528 457	87 985 970	621 542 486	351 210 303	53 368 652	216 963 531

Tableau de suivi des opérations immobilières (pour information)

Tableau de suivi des opérations immobilières

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévision N (2025) (B1)												Restes					
			AE ouvertes les années antérieures à 2025	AE consommées les années antérieures à 2025	AE reprogrammées ou reportées en 2025	AE nouvelles ouvertes en 2025	TOTAL des AE ouvertes en 2025	CP ouverts les années antérieures à 2025	CP consommés les années antérieures à 2025	CP reprogrammés ou reportés en 2025	CP nouveaux ouverts en 2025	TOTAL des CP ouverts en 2025	Restes à engager en fin d'année 2025 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2025 (CP)						
			(1)	(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(1) - (3) - (6)	(3) - (6) - (11)					
Dévolution NF		167 740 606	81 523 576	81 523 576	16 644	495 085	511 729	80 902 884	80 902 884	39 390	607 552	646 942	85 705 301	485 479						
Hors dévolution NF		18 461 513	13 515 437	13 515 437	-	271 363	2 415 713	2 144 350	11 755 171	-	52 804	3 386 020	3 333 216	2 801 726	571 399					
Intracting FL		1 793 238	821 938	821 938	-	180 561	580 000	399 439	778 352	-	189 811	580 000	390 189	571 861	52 835					
Aménagement bâtiment Accueil		1 107 520	915 485	915 485	-	31 930	155 080	187 010	528 543	-	35 238	542 022	506 784	5 025	67 168					
Protections solaires PPJO		12 535	6 199	6 199	-		6 336		-	-		12 535	0	-	0					
Maison de l'innovation FL		4 458 276	4 457 156	4 457 156	-	120		120	4 427 943	-	9 483	23 244	13 761	1 000	15 572					
Crèche partenariat public privé NF		31 410 647	20 392 273	20 392 273	1	701 845	701 846	10 394 092	10 394 092	1	1 201 845	1 201 846	10 316 529	9 498 181						
Plan de relance NF		5 059 824	5 059 674	5 059 674	150			150	4 851 777	150	207 682	207 832	-	216						
Dépenses d'opérations immobilières (PPI)			143 952	143 952	-	37 750	105 000	67 250	49 022	-	38 900	199 930	161 030	0	1 150					
Amélioration performances pôle Chimie		211 202	201 763	201 763	-	280 000	560 000	280 000	122 012	-	230 000	410 000	180 000	14 118 237	179 751					
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS		14 600 000	6 508 939	6 508 939	-	26 946	120 000	93 054	6 063 484	6 063 484	1 724	120 000	121 724	0	416 785					
UFR STAPS NF		6 601 993	21 648 570	21 648 570	-		437 001	988 746	988 746	-	1 445 000	1 445 000	7 914 429	19 651 825						
Restructuration Mitterrand		30 000 000	705 919	705 919	-	28 000	315 000	300 897	11 800	236 487	224 687	40 007 081	467 335							
Réhabilitation Gergovie		41 000 000	11 460	11 460	-	177 000	230 000	53 000	5 955	5 955	217 000	230 000	13 000	2 935 540	45 505					
Réhabilitation Gergovie- 1ère tranche-Études		3 000 000	72 776	72 776	-	149 858	150 000	142	106	106	120 000	150 000	30 000	2 927 082	42 813					
Créative Centre		3 000 000	22 638 352	22 638 352	-	1 808		1 808	22 153 435	22 153 435	1 808	465 922	467 730	0	18 995					
Learning Center FL		22 640 160	22 423 158	22 423 158	-				22 041 371	22 041 371	-	-	-	-	381 786					
CRBC NF		22 423 158	4 547	4 547	-	16 644	90 000	73 356	4 547	4 547	39 390	77 000	37 610	6 422 097	35 746					
Regroupement SSU- SST		6 500 000	816 705	816 705	-	3 732 767	3 904 343	171 576	218 632	218 632	1 202 767	1 562 538	359 771	3 835 307	409 678					
Restructuration station Verrier BESE		4 823 588	-	-	-	133 000	133 000	-	-	30 000	48 000	18 000	-	115 000						
Total PPI		384 977 261	201 867 878	201 867 878	-	4 850 236	10 398 403	5 548 167	165 586 969	165 586 969	-	2 134 120	11 505 777	9 371 657	177 561 216	32 457 419				

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2025	Montant notifié 2025	Reste à notifier	Financements extérieurs												Prévisions en N+1 et suivantes			
						Montant des financements extérieurs	Encaissements des années antérieures à 2025	Encaissements de 2025	Encaissements prévus	Encaissements réalisés	Restes à encaisser	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus > 2027							
			(18)	(20)	(21a)	(21b)	22=(18)-(20)-(21a)	(23)	(24)	(25)											
Dévolution NF		181 127 500	98 805 192	6 135 000	76 187 308	181 127 500	98 805 192	6 135 000			76 187 308	6 135 000	7 547 500	62 504 808							
Financement de l'Etat		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
Financements des CT		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
Autres financements		2 145 704	2 145 704	-	0	2 145 704	-	-	-	-	-	-	-	-							
Autofinancement par l'établissement		15 532 598	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
Dévolution NF		167 740 606	100 950 896	6 135 000	76 187 308	183 273 204	100 950 896	6 135 000			76 187 308	6 135 000	7 547 500	62 504 808							
Financement de l'Etat		1 318 600	1 318 600	-	-	1 318 600	-	-	-	-	-	-	-	-							
Financements des CT		2 022 770	322 650	1 254 120	446 000	2 022 770	322 650	1 254 120		446 000	-	2									

Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Études	Financement de l'Etat	300 000	-	-	300 000
	Financements des CT	2 700 000	-	-	2 700 000
	Autres financements	-	-	-	-
	Autofinancement par l'établissement	-	-	-	-
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Études		3 000 000	-	-	3 000 000
Créative Centre	Financement de l'Etat	-	-	-	-
	Financements des CT	1 500 000	-	-	1 500 000
	Autres financements	-	-	-	-
	Autofinancement par l'établissement	1 500 000	-	-	1 500 000
Créative Centre		3 000 000	-	-	3 000 000
Learning Center FL	Financement de l'Etat	2 500 000	2 200 000	300 000	-
	Financements des CT	10 461 898	7 155 785	2 222 800	1 083 313
	Autres financements	45 901	-	45 901	-
	Autofinancement par l'établissement	9 632 361	-	-	-
Learning Center FL		22 640 160	9 355 785	2 568 701	1 083 313
CRBC NF	Financement de l'Etat	15 000 000	15 000 000	-	-
	Financements des CT	5 000 000	5 000 000	-	-
	Autres financements	17 651	17 651	-	-
	Autofinancement par l'établissement	2 405 507	-	-	-
CRBC NF		22 423 158	20 017 651	-	-
Regroupement SSU- SST	Financement de l'Etat	-	-	-	-
	Financements des CT	700 000	700 000	-	-
	Autres financements	-	-	-	-
	Autofinancement par l'établissement	5 800 000	-	-	-
Regroupement SSU- SST		6 500 000	700 000	-	-
Restructuration station Verrier BESSE	Financement de l'Etat	1 950 000	600 000	-	1 350 000
	Financements des CT	2 400 000	-	370 000	2 030 000
	Autres financements	-	-	-	-
	Autofinancement par l'établissement	473 588	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE		4 823 588	600 000	370 000	3 380 000
Toiture atelier GMP	Financement de l'Etat	-	-	-	-
	Financements des CT	-	-	-	-
	Autres financements	-	-	-	-
	Autofinancement par l'établissement	133 000	-	-	-
Toiture atelier GMP		133 000	-	-	-
Total PPI	Ss total financement de l'Etat	251 363 132	133 239 170	9 902 299	108 221 663
	Ss total financements CT	46 836 941	17 424 196	4 153 432	25 259 313
	Ss total autres financements	3 879 276	3 721 329	157 946	1
	Ss total autofinancement par l'établissement	82 897 912	-	-	-
TOTAL		384 977 261	154 384 695	14 213 677	133 480 977

300 000	-	-	300 000
2 700 000	-	-	2 700 000
-	-	-	-
3 000 000	-	-	3 000 000
1 500 000	-	-	1 500 000
-	-	-	-
1 500 000	-	-	1 500 000
2 500 000	2 200 000	300 000	-
10 461 898	7 155 785	2 222 800	1 083 313
45 901	-	45 901	-
-	2 522 800	-	-
13 007 799	9 355 785	2 568 701	1 083 313
15 000 000	15 000 000	-	-
5 000 000	5 000 000	-	-
17 651	17 651	-	-
20 017 651	20 017 651	-	-
-	-	-	-
700 000	700 000	-	-
-	-	-	-
700 000	700 000	-	-
1 950 000	600 000	-	1 350 000
2 400 000	-	370 000	2 030 000
-	-	-	-
4 350 000	600 000	370 000	3 380 000
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
251 363 132	133 239 170	9 902 299	-
46 836 941	17 424 196	4 153 432	-
3 879 276	3 721 329	157 946	-
302 079 349	154 384 695	14 213 677	-
11 822 579	10 482 435	111 175 962	-

-	-	300 000
-	-	2 700 000
-	-	-
3 000 000	-	3 000 000
1 500 000	-	1 500 000
-	-	-
1 500 000	-	1 500 000
2 500 000	2 200 000	300 000
10 461 898	7 155 785	2 222 800
45 901	-	45 901
-	2 522 800	-
13 007 799	9 355 785	2 568 701
15 000 000	15 000 000	-
5 000 000	5 000 000	-
17 651	17 651	-
20 017 651	20 017 651	-
-	-	-
700 000	700 000	-
-	-	-
700 000	700 000	-
1 950 000	600 000	-
2 400 000	-	370 000
-	-	-
4 350 000	600 000	370 000
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
251 363 132	133 239 170	9 902 299
46 836 941	17 424 196	4 153 432
3 879 276	3 721 329	157 946
302 079 349	154 384 695	14 213 677
11 822 579	10 482 435	111 175 962

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

	Années antérieures à 2025	Année 2025	Année 2026	Année 2027	Années > 2027	Total (autofinancement par l'établissement)
Dévolution NF	20 048 012	5 488 058	4 355 500	-	2 453 417	11 905 556
Hors dévolution NF	-	10 113 921	-	2 063 735	2 959 689	172 466
Intracting FL	-	1 129 622	-	390 189	560 000	64 697
Aménagement bâtiment Accueil	-	528 543	-	506 784	104 868	-
Protections solaires PPIO	-	-	12 535	-	-	12 535
Maison de l' innovation FL	-	1 037 943	-	242 751	10 000	-
Crèche partenariat public privé NF	-	-	998 202	-	320 000	321 178
Plan de relance NF	-	842 289	-	173 240	-	216
Amélioration performances pôle Chimie	-	49 022	-	161 030	-	1 150
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS	-	-	27 012	-	180 000	7 507 750
UFRL STAPS NF	-	-	5 007 724	-	59 632	234 750
Restructuration Mitterrand	-	-	513 746	-	73 299	14 496 216
Réhabilitation Gergovie	-	-	489 103	-	685 313	4 657 500
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Études	-	-	5 955	-	13 000	170 000
Créative Centre	-	-	106	-	30 000	250 000
Learning Center FL	-	-	12 797 650	-	2 100 971	-
CRBC NF	-	-	2 023 720	-	-	-
Regroupement SSU- SST	-	-	695 453	-	37 610	30 000
Restructuration station Verrier BESSE	-	-	381 368	-	10 229	1

Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation (pour information)

Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation
BUDGET ETABLISSEMENT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévision									Prévision N+1 et suivantes							
			AE ouvertes les années antérieures à 2025	AE consommées les années antérieures à 2025	AE reprogrammées ou reportées en 2025	AE nouvelles ouvertes en 2025	TOTAL des AE ouvertes en 2025	CP ouverts les années antérieures à 2025	CP consommés les années antérieures à 2025	CP reprogrammés ou reportés en 2025	CP nouveaux ouverts en 2025	TOTAL des CP ouverts en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	AE prévues en 2027	CP prévus en 2027	AE prévues > 2027	CP prévus > 2027	
												(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)		
PUI	Personnel	355 047										32 000	32 000						
	Fonctionnement et intervention	2 136 971	232 936	90 111	90 111	232 936	232 936		90 111	90 111		448 755	448 755						
	Investissement	9 615	1 356 716	- 277 500	609 000	331 500	1 316 417	1 316 417	- 237 202	609 000	371 799	1 931	1 931						
PUI 2	Personnel	2 501 632	1 591 720	- 341 685	769 111	427 226	1 551 422	1 551 422	- 301 587	769 111	467 525	482 686	482 686	-	-	-	-		
	Fonctionnement et intervention	599 017	64 965	105 887	105 887	64 965	64 965	-	105 887	105 887		118 000	118 000	310 165	310 165				
	Investissement	-	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				
PUI 2	PUI 2	4 000 317	1 325 475	1 325 475	-	157 887	157 887	1 324 565	-	157 887	157 887	186 476	186 476	251 772	251 772	935 242	936 037		
	Personnel	1 506 304	52 489	130 984	130 984	52 489	52 489	-	130 984	130 984		4 550 000	4 550 000	4 339 132	4 339 132	4 063 021	4 063 021		
	Fonctionnement et intervention	76 000	6 841	8 000	10 500	18 500	6 046	6 046	8 000	10 500	18 500	5 579 715	5 579 715	2 660 407	3 273 195	4 100 000	4 100 000		
ASDESR	ASDESR	1 582 305	59 331	8 000	141 484	149 484	58 536	58 536	8 000	141 484	149 484	10 631 560	10 631 560	7 499 539	8 358 753	8 163 021	8 163 021		
	Personnel	58 024 604	39 776 565	- 99 113	5 395 000	5 295 887	39 776 565	-	99 113	5 395 000	5 295 887	5 037 797	5 037 797	275 009	275 009	-	-		
	Fonctionnement et intervention	50 501 181	33 164 277	-	4 996 782	4 996 782	32 551 490	32 551 490	-	4 996 782	4 996 782	948 079	948 079	856 641	865 430	60 903	66 977		
I-SITE	Investissement	9 592 931	8 038 167	-	552 919	552 919	7 611 741	7 611 741	-	552 919	732 919	80 979 009	80 979 009	71 476	71 476	234	8 125		
	I-SITE	118 118 717	80 979 009	- 99 113	10 944 701	10 845 588	79 939 795	79 939 795	80 887	10 944 701	11 025 588	19 846 157	205 788	1 076 026	1 281 814	19 773 335	19 773 335		
	Personnel	13 029 463	12 670 194	- 70 651	272 457	201 806	12 670 194	-	70 651	272 457	201 806	4 964 306	4 964 306	191 733	801 469	993 202	4 902 629		
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	Fonctionnement et intervention	6 282 610	4 964 306	-	4 902 629	-	-	-	-	-	-	2 211 656	2 211 656	84 706	2 200 512	94 783	2 100		
	Investissement	2 330 463										5 037 797	5 037 797	148 227	593 391	741 618	5 037 797		
	Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	21 642 536	19 846 157	-	205 788	1 076 026	1 281 814	19 773 335	-	1 076 070	1 145 946	1 326 016	512 405	535 460	2 160	7 725	- -	- -	
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	Personnel	1 468 502	1 468 502	-	-	-	-	-	-	-	-	5 037 797	5 037 797	113	53 863	53 750	206		
	Fonctionnement et intervention	551 902	498 152	-	113	53 863	53 750	497 946	497 946	-	113	53 863	53 750						
	Investissement	1 972 247	1 972 247	-	-	-	-	-	-	-	-								
Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	Contrats Recherche Antérieur à 2021 FL	3 992 651	3 938 901	- 113	53 863	53 750	3 938 695	3 938 695	- 113	53 863	53 750	-	-	-	-	-	-	-	
	Personnel	6 054 423	5 037 797	- 148 227	593 391	741 618	5 037 797	5 037 797	- 148 227	593 391	741 618	2 603 734	2 603 734	87 181	908 406	821 225	2 536 323	47 576	921 349
	Fonctionnement et intervention	4 350 628	667 104	-	87 181	908 406	821 225	-	47 576	909 707	-	948 079	948 079	-	148 520	91 288	909 707	22 909	152 335
Contrats Recherche 2021 NF	Investissement	1 110 843	970 727	-	57 232	148 520	91 288	-	909 707	-	-	8 589 609	8 589 609	3 813	1 650 317	1 654 130	8 483 826	77 742	1 667 075
	Contrats Recherche 2021 NF	11 515 894	3 094 871	3 094 871	-	65 545	65 545	-	3 094 871	-	-	3 094 871	-	-	-	-	-	-	
	Personnel	3 094 871	1 768 465	-	65 545	-	-	-	-	-	-	1 768 465	1 768 465	65 545	1 763 776	1 763 776	1 763 776	70 234	70 234
Contrats Recherche 2021 FL	Fonctionnement et intervention	2 145 010	1 768 465	-	65 545	-	-	-	-	-	-	1 768 465	1 768 465	65 545	1 763 776	1 763 776	1 763 776	70 234	70 234

CVEC Part reportable NF	Personnel	4 185 787	2 025 628	2 025 628	-	20 667	507 300	486 633	2 025 628	2 025 628	-	20 667	507 300	486 633	842 938	842 938	830 588	830 588			
	Fonctionnement et intervention	10 576 575	4 841 820	4 841 820	-	170 505	1 629 606	1 459 101	4 630 656	4 630 656	-	168 942	1 629 606	1 460 664	2 043 367	2 109 967	2 232 287	2 375 288			
	Investissement	4 928 732	1 709 734	1 709 734	-	890 741	1 207 986	317 245	1 672 708	1 672 708	-	914 241	1 207 986	293 745	1 740 976	1 741 642	1 160 777	1 220 637			
	CVEC Part reportable NF	19 691 094	8 577 183	8 577 183	-	1 081 914	3 344 892	2 262 978	8 328 993	8 328 993	-	1 103 850	3 344 892	2 241 042	4 627 281	4 694 547	4 223 652	4 426 513	-	-	
Autres contrats d'enseignement NF	Personnel	541 608	45 728	45 728	-	16 091	180 334	164 243	45 728	45 728	-	16 091	180 334	164 243	237 050	237 050	23 266	23 266	71 320	71 320	
	Fonctionnement et intervention	1 265 724	121 571	121 571	-	180 391	323 919	143 528	117 054	117 054	-	180 391	323 919	143 528	269 906	269 906	198 957	198 957	531 762	536 279	
	Investissement	1 515 319	270 240	270 240	-	294 781	459 252	164 471	168 053	168 053	-	192 594	459 252	266 658	830 608	830 608	250 000	250 000	-	-	
Autres contrats d'enseignement NF	Autres contrats d'enseignement NF	3 322 651	437 539	437 539	-	491 262	963 505	472 243	330 835	330 835	-	389 075	963 505	574 430	1 337 564	1 337 564	472 223	472 223	603 082	607 599	
	Personnel	162 563	162 563	162 563	-	-	-	162 563	162 563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement et intervention	2 957 441	2 937 640	2 937 640	-	6 500	13 301	19 801	2 904 140	2 904 140	-	5 500	47 801	53 301	-	-	-	-	-	-	
CHOREOMUNDUS FL	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	-	-	-	-	-	-	-		
	Projet Master Choréomundus Gamma FL	Personnel	262 383	172 383	-	45 000	45 000	172 383	172 383	-	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	
	Fonctionnement et intervention	4 367 429	3 604 221	3 604 221	-	523 178	523 178	3 376 466	3 376 466	-	121 414	872 347	750 933	240 030	240 030	-	-	-	-	-	-
AMI CMA France PF DD	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	285 030	-	-	-	-	-	
	Personnel	192 000	-	-	-	16 000	16 000	-	-	-	-	16 000	16 000	16 000	48 000	48 000	48 000	48 000	80 000	80 000	
	Fonctionnement et intervention	69 750	-	-	-	10 000	10 000	-	-	-	-	10 000	10 000	10 000	22 350	22 350	19 850	19 850	17 550	17 550	
MonPassPro FL	AMI CMA France PF DD	310 750	36 000	36 000	-	36 000	36 000	-	36 000	36 000	-	36 000	36 000	36 000	94 350	94 350	75 350	75 350	105 050	105 050	
	Personnel	2 628 385	1 493 578	1 493 578	-	300 000	300 000	1 493 578	1 493 578	-	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	534 807	534 807	-	-	
	Fonctionnement et intervention	366 760	216 203	216 203	-	40 000	40 000	214 302	214 302	-	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	72 458	72 458	-	-	
MonPassPro FL	Investissement	35 940	20 940	20 940	-	10 000	10 000	20 940	20 940	-	10 000	10 000	10 000	10 000	5 000	5 000	-	-	-	-	
	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	350 000	345 000	345 000	605 364	605 364	607 264	607 264	-	-
	Personnel	291 309	-	-	-	71 403	71 403	-	-	-	-	71 403	71 403	71 403	97 103	97 103	122 803	122 803	-	-	
FIAURA FL	Fonctionnement et intervention	1 622 628	-	-	-	20 000	415 636	395 636	-	-	-	20 000	415 636	395 636	486 878	486 878	740 114	740 114	-	-	
	Investissement	66 000	-	-	-	25 000	45 000	-	-	-	-	25 000	45 000	45 000	10 000	10 000	11 000	11 000	-	-	
	FIAURA FL	1 979 937	512 039	512 039	-	-	-	-	-	-	-	-	-	593 981	593 981	873 917	873 917	-	-	0	0
Contrats Erasmus NF	Personnel	140 487	25 921	25 921	-	2 558	37 826	40 384	25 921	25 921	-	2 558	37 826	40 384	2 862 688	2 862 688	-	-	829 086	830 498	
	Fonctionnement et intervention	8 576 697	3 219 040	3 219 040	-	771 053	2 511 118	1 740 065	3 217 629	3 217 629	-	771 053	2 511 118	1 740 065	2 788 506	2 788 506	-	-	829 086	830 498	
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AMI-CMA France FAMOUS	Contrats Erasmus NF	8 717 184	3 244 961	3 244 961	-	768 495	2 548 944	1 780 449	3 243 550	3 243 550	-	768 495	2 548 944	1 780 449	2 862 688	2 862 688	-	-	829 086	830 498	
	Personnel	1 087 247	-	-	-	60 000	110 379	50 379	-	-	-	60 000	110 379	50 379	170 000	170 000	462 558	462 558	404 310	404 310	
	Fonctionnement et intervention	432 361	5 096	5 096	-	2 256	104 874	102 618	4 045	4 045	-	2 256	104 874	102 618	85 000	86 051	142 812	142 812	96 835	96 835	
AMI-CMA France FAMOUS	Investissement	494 138</																			

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2025		Prévisions en 2026 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2025	Encaissement prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus >2027
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(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*	-			1 600 000	800 000	
	Autres financements publics**	4 000 000	1 600 000				
	Autres financements***	317	317				
PUI2		4 000 317	1 600 317	-	1 600 000	-	800 000
ASDESR	Financement de l'Etat*	-			229 320	196 560	196 560
	Autres financements publics**	1 092 000	229 320	163 800			
	Autres financements***	-					
ASDESR		1 092 000	229 320	163 800	305 760	196 560	196 560
I-SITE	Financement de l'Etat*	43 434 211	23 434 211	10 000 000			
	Autres financements publics**	73 739 086	72 571 586	567 500			
	Autres financements***	945 420	868 462	55 958			
I-SITE		118 118 717	96 874 259	10 623 458	10 521 000	-	100 000
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF	Financement de l'Etat*	116 802	116 802				
	Autres financements publics**	19 480 589	15 844 977	2 758 343	874 352	2 916	
	Autres financements***	1 908 833	1 854 764	34 070	20 000		
Contrats Recherche Antérieur à 2021 NF		21 506 223	17 816 543	2 792 413	894 352	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**	7 721 713	5 030 785	1 302 768	1 153 449	234 711	
	Autres financements***	3 320 925	2 620 548	382 368	301 759	8 125	8 125
Contrats Recherche 2021 NF		11 593 077	8 131 918	1 754 991	1 455 208	242 836	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**	6 626 199	4 827 813	1 089 280	325 222	313 584	70 300
	Autres financements***	1 183 565	1 016 719	166 846			
Contrats Recherche 2022 NF		7 933 404	5 968 172	1 256 126	325 222	313 584	70 300
Contrats Recherche 2023 NF	Financement de l'Etat*	587 684	275 000	118 805	62 500	131 379	
	Autres financements publics**	11 403 281	5 249 010	1 984 055	1 277 442	2 154 084	738 691
	Autres financements***	1 545 586	1 275 350	241 227	29 009		
Contrats Recherche 2023 NF		13 536 551	6 799 359	2 344 088	1 368 951	2 285 463	738 691
Contrats Recherche 2023 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	6 144 940	903 160	2 185 071	2 019 397	903 000	134 312
	Autres financements***	-					
Contrats Recherche 2023 FL		6 144 940	903 160	2 185 071	2 019 397	903 000	134 312
Contrats Recherche 2024 NF	Financement de l'Etat*	563 667	389 452				
	Autres financements publics**	14 444 057	2 466 531	2 337 785	140 000		34 215
	Autres financements***	3 423 124	1 257 186	1 145 020	4 728 033	2 088 240	2 823 468
Contrats Recherche 2024 NF		18 430 848	4 113 170	3 482 805	816 744	193 746	10 428
Contrats Recherche 2024 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	6 833 602	726 303	1 122 303	5 684 777	2 281 986	2 868 111
	Autres financements***	637		637			
Contrats Recherche 2024 FL		6 834 239	726 303	1 122 940	1 853 448	1 962 485	1 169 063
Contrats Recherche 2025 NF	Financement de l'Etat*	10 000		10 000			
	Autres financements publics**	4 691 447		960 156	748 797	442 389	2 540 105
	Autres financements***	1 572 137		826 750	456 260	269 127	20 000
Contrats Recherche 2025 NF		6 273 584	-	1 796 906	1 205 057	711 516	2 560 105
Contrats Recherche 2025 FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	5 350 321		722 299	1 672 299	1 581 914	1 373 809
	Autres financements***	-			1 672 299	1 581 914	1 373 809
Contrats Recherche 2025 FL		5 350 321	-	722 299	1 672 299	1 581 914	1 373 809
Total Contrats de Recherche	Financement de l'Etat*	47 886 443	27 319 689	10 198 660	10 202 500	131 379	34 215
	Autres financements publics**	169 888 412	116 966 855	16 037 168	17 058 199	9 879 883	9 946 308
	Autres financements***	14 785 888	9 703 855	2 927 710	1 644 772	470 998	38 553
Total Contrats de Recherche		232 560 744	153 990 399	29 163 538	28 905 471	10 482 260	10 019 076
CVEC Part reportable NF	Financement de l'Etat*	18 139 092	13 378 675	2 395 417	2 365 000	-	-
	Autres financements publics**	608 406	221 280	175 876	211 250	-	-
	Autres financements***	943 596	870 239	68 857	4 500	-	-
CVEC Part reportable NF		19 691 094	14 470 194	2 640 150	2 580 750	-	-
Autres contrats d'enseignement NF	Financement de l'Etat*			-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 278 837	412 571	401 141	1 094 830	614 875	755 420
	Autres financements***			-	-	-	-
Autres contrats d'enseignement NF		3 278 837	412 571	401 141	1 094 830	614 875	755 420

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	-	-	170 913
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
AMI CMA France PF DD		310 750		139 837			170 913
MonPassPro FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	3 030 988	1 919 838	269 550	269 550	572 050	
	Autres financements***	97	97				
MonPassPro FL		3 031 085	1 919 935	269 550	269 550	572 050	-
FIAURA FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	1 979 937	-	593 981	593 981	791 975	
	Autres financements***						
FIAURA FL		1 979 937		593 981	593 981	791 975	-
Contrats Erasmus NF	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	8 705 213	4 506 907	2 036 775	2 161 350	-	181
	Autres financements***	11 971	11 971				
Contrats Erasmus NF		8 717 184	4 518 877	2 036 775	2 161 350	-	181
AMI-CMA France FAMOUS	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	1 830 749	823 837			823 837	183 075
	Autres financements***	-					
AMI-CMA France FAMOUS		1 830 749	823 837		823 837	183 075	
AMI-CMA France ORBIMOB	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	221 824	99 821			99 821	22 182
	Autres financements***	6 778 176	3 050 179			3 050 179	677 818
AMI-CMA France ORBIMOB		7 000 000	3 150 000		3 150 000	-	700 000
Projet ANR-CAP GS FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	12 000 000	5 400 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	2 550 000
	Autres financements***	3 139	3 139				
Projet ANR-CAP GS FL		12 003 139	5 403 139	1 350 000	1 350 000	1 350 000	2 550 000
Projet ANR CAP ART FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	3 237 000	1 020 800	566 200	337 500	337 500	975 000
	Autres financements***	39	39				
Projet ANR CAP ART FL		3 237 039	1 020 839	566 200	337 500	337 500	975 000
MIAI CLUSTER	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	8 742 763		1 748 553	1 748 552	1 748 553	3 497 105
	Autres financements***	-					
MIAI CLUSTER		8 742 763		1 748 553	1 748 552	1 748 553	3 497 105
ARTEMIS FL	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	8 640 001	3 456 000	-		3 456 000	1 728 001
	Autres financements***						
ARTEMIS FL		8 640 001	3 456 000		3 456 000	1 728 001	
ARTEMIS NF	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	690 000	-	155 250	155 250	155 250	224 250
	Autres financements***						
ARTEMIS NF		690 000		155 250	155 250	155 250	224 250
Total Contrats d'Enseignement	Financement de l'Etat*	18 139 092	13 378 675	2 395 417	2 365 000	-	-
	Autres financements publics**	60 775 168	25 359 754	7 437 163	11 478 084	6 394 040	10 106 127
	Autres financements***	7 988 134	4 096 780	158 857	3 054 679	-	677 818
Total Contrats d'Enseignement		86 902 394	42 835 209	9 991 437	16 897 763	6 394 040	10 783 945
Dévolution NF	Financement de l'Etat*	181 127 500	98 805 192	6 135 000	6 135 000	7 547 500	62 504 808
	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	7 547 500	62 504 808
Hors dévolution NF	Financement de l'Etat*	1 318 600	1 318 600	-			
	Autres financements publics**	2 022 770	322 650	1 254 120	200 000		246 000
	Autres financements***	15 361	-	15 361			
Hors dévolution NF		3 356 731	1 641 250	1 269 481	200 000	-	246 000
Intracting FL	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**	350 000	350 000	-			
	Autres financements***	1 557 975	1 557 975	-			0
Intracting FL		1 907 975	1 907 975		-	-	0
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	1 000 000	1 000 000	13 422 654
	Autres financements publics**	-	-				
	Autres financements***	-	-				
Crèche partenariat public privé NF		25 907 544	9 395 890	1 089 000	1 000 000	1 000 000	13 422 654

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	-	1 500 000
	Autres financements publics**	5 050 000	-	-	5 050 000
	Autres financements***	-	-	-	-
Réhabilitation Bâtiment AMPHIS		9 050 000	95 000	-	1 500 000
UFR STAPS NF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 055 761	1 055 761	-	0
	Autres financements***	62 092	-	62 092	-
UFR STAPS NF		1 117 853	1 055 761	62 092	0
Restructuration Mitterrand	Financement de l'Etat*	5 000 000	475 000	1 518 299	1 905 079
	Autres financements publics**	-	-	-	851 622
	Autres financements***	-	-	-	250 000
Restructuration Mitterrand		5 000 000	475 000	1 518 299	1 905 079
Réhabilitation Gergovie	Financement de l'Etat*	9 700 000	790 000	860 000	72 500
	Autres financements publics**	12 500 000	-	50 000	-
	Autres financements***	-	-	-	12 450 000
Réhabilitation Gergovie		22 200 000	790 000	910 000	72 500
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Études	Financement de l'Etat*	300 000	-	-	-
	Autres financements publics**	2 700 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
Réhabilitation Carnot- 1ère tranche-Études		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	2 222 800	1 083 313
	Autres financements***	45 901	-	45 901	-
Learning Center FL		13 007 799	9 355 785	2 568 701	1 083 313
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	-	1 010 000
	Autres financements publics**	2 400 000	-	370 000	-
	Autres financements***	-	-	-	-
Restructuration station Verrier BESSE		4 350 000	600 000	370 000	1 010 000
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	9 902 299	11 622 579
	Autres financements publics**	46 836 941	17 424 196	4 153 432	200 000
	Autres financements***	3 879 276	3 721 329	157 946	-
Total PPI		302 079 349	154 384 695	14 213 677	11 622 579
	Ss total financement de l'Etat	317 388 667	173 937 535	22 496 376	9 399 122
	Ss total autres financements publics	277 500 521	159 750 804	27 627 763	10 482 435
	Ss total autres financements	26 653 298	17 521 965	3 244 513	87 175 962
TOTAL		621 542 486	351 210 303	53 368 652	11 622 579
					24 190 079
					9 530 501
					28 736 283
					17 357 236
					4 699 451
					470 998
					716 371
					57 625 813
					27 358 735
					131 978 984

* 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 fléchées

LES DOCUMENTS ANNEXES

Programme Pluriannuel Immobilier (pour information)

Programme Pluriannuel Immobilier

MJ
18/11/2025

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 (BR2)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035			
Présidence	Villa Morand Extension																												
	Total du site	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	1 644 704		
Côte blatin	Côte blatin																										0		
Kessler	IADT																										0		
Gergovia	Gergovia																										0		
	Total du site	0	720	11 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 474 771		
Cerdi	Cerdi																										119 409		
Rotonde	Pôle tertiaire																										10 747 242		
Henri Dunant	Bâtiment principal Bâtiment extension +CRBC CBRV																		349 324	0	0	0	0	0	0	0	0		
	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	41 337	55 000	8 025 000	0	2 925 000	0	0	0	0	0	0	0	50 320 622	
3C	3C																										3 249 563		
CRNH	CRNH																		0	0	0	199 945	199 945	399 891	0	249 782	1 000 000	1 200 000	0
Jaude	Jaude																		0	0	0	0	0	0	0	0	1 591 289		
NHE	NHE																										9 037 968		
IUT	Bloc central Logements Maintenance industriel Informatique Biologie appliquée Animalerie Mesures Physiques Atelier Amphithéâtre Préfabriqué																	80 734	73 456										
	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	77 915	0	1 915 917	4 360 000	3 363 544	0	0	0	0	0	0	0	26 006 194	
Le Puy	Bâtiment initial Bâtiment extension																										3 065 614		
Aurillac	Bâtiment principal Bâtiment extension Ecole annexe																										1 746 337		
	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	131 003 713			

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 (BR2)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	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	149 040 000		
	Ress 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	16 750 000		
	DGF : part "maintenance lourde" (ex-quadrina	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		
	Autres ressources	138 280	157 298	36 383														256 130	97 024									5 564 278
	Appports collectivités territoriales CRBC																	1 455 766		1 518 290	1 905 079							5 000 000
	Crédits spécifiques CRBC																										8 400 000	
	Prélèvement sur fonds de roulement général																										15 000 000	
	Restitution/prélèvement de la charge d'avance (avant GBCP)	1 800 000	5 245 652	6 500 000	3 400 000	2 500 000	4 950 000																				0	
	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	9 353 266	6 135 000	7 653 299	9 802 579	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	7 897 500	233 587 430		
	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													

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

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2025 - Budget rectificatif n°2

EMPLOIS						RESSOURCES						
	2021	2022	2023	2024	2025 (BR2)			2021	2022	2023	2024	2025 (BR2)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	7 116 068	7 405 068	7 463 375	5 633 792,85	5 765 730	
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	1 760 282							
TOTAL DES EMPLOIS	- 888 826	4 161 766	1 587 395	1 248 623	1 760 282	TOTAL DES RESSOURCES	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 284 029	
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	3 004 894	3 243 302	7 331 766	5 140 552	5 523 747	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	-	-	-	
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 284 029	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	2 116 068	7 405 068	8 919 160	6 389 175	7 284 029	

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)

BUDGET PROPRE INTEGRE INSTITUT UNIVERSITAIRE DE TECHNOLOGIE

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT