



UNIVERSITÉ D'ARTOIS

Service des Affaires  
Générales et Juridiques

\*

Délibération du Conseil d'administration  
n° 2025 - 103  
Séance du 12 décembre 2025

**Budget rectificatif n°2 - 2025**

*Condition d'acquisition du vote :*

<i>Quorum =</i>	<i>moitié des membres en exercice présents</i>
<i>Acquisition de la délibération =</i>	<i>majorité des suffrages exprimés des membres présents ou représentés</i>

*Nombre de membres en exercice : 34*

*Nombre de membres présents : 21*

*Nombre de membres représentés : 2*

*Nombre de vote pour : 23*

*Nombre de vote contre : 0*

*Nombre d'abstentions :*

Le budget rectificatif n°2-2025, tel que figurant dans le document annexé à la présente délibération, est approuvé.

**SERVICE CENTRAUX**

9 rue du Temple - BP 10665 - 62030 ARRAS CEDEX  
Tél. 03 21 60 37 00 - Fax 03 21 60 37 37  
[www.univ-artois.fr](http://www.univ-artois.fr)

**Budget Rectificatif n°2**  
**Conseil d'Administration du 12 décembre 2025**

**Annexe n°1 note explicative**

Le tableau 2 mentionne les dépenses et les recettes découpées en AE/CP/RE proposées au vote du Conseil d'Administration :

- Les Autorisations d'Engagement (AE) s'élèvent à 120.653.465 €
- Les Crédits de Paiement (CP) à hauteur de 122.303.696 €
- Les Recettes Encaissées (RE) pour un montant de 116.341.540 €

Soit un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 5.962.156 €

### Les principaux faits marquants :

L'établissement a fait le choix de ne pas réaliser de BR de déprogrammation en octobre afin de respecter les demandes de nos tutelles de travailler sur nos taux de consommations. Il faut saluer le travail de l'ensemble des composantes de l'université pour tenter d'anticiper les dépenses nécessaires, ainsi que leur réactivité.

En effet, nous sommes confrontés à un grand nombre de variables externes à l'université, qui ne facilite pas nos prévisions : les dates de délivrance de permis de construire, les marchés infructueux, les financeurs qui nous annoncent leur décision à la dernière minute, la réglementation que nous tentons d'appliquer tout en ne paralysant pas l'activité de l'université. Le budget a beau être un acte prévisionnel, il n'empêche que nous sommes jugés sur la qualité de ce que nous y inscrivons.

Ce deuxième budget rectificatif est marqué par :

- la notification du ministère reçue en juillet ;
- le réajustement des recettes d'apprentissage ;
- les propositions reçues dans le cadre du marché Tech3e ;
- les accords tardifs de financement de la part du conseil régional ;
- des déprogrammations nécessaires pour permettre aux composantes de prévoir ces crédits dans le budget initial 2026.

En date du 21 novembre, nous ne savons pas si l'état va nous transmettre une nouvelle notification relative à la SCSP. Cette somme quelque soit le montant influe sur le ratio Dizambourg, et donc sur un de nos critères d'analyse de la soutenabilité budgétaire.

Les informations sont présentées en retracant les impacts sur les principaux tableaux réglementaires. Certaines opérations ont des impacts en AE/CP/SF, d'autres uniquement en AE et/ou SF/CP.

### 1<sup>er</sup> point : Tableau des autorisations budgétaires

- Au niveau des enveloppes d'Autorisation d'Engagement dont :

Nous déprogrammons :

- -1.267.817 € en personnel
- - 1.245.000 € en fonctionnement
- - 6.335.819 € en investissement

- Au niveau des enveloppes de Crédits de Paiement :

- -1.267.817 € en personnel
- - 1.306.708 € en fonctionnement
- - 2.534.000 € en investissement

- Au niveau des Recettes Encaissées :

- -151.571 €

Dont + 460.157 € au titre de la SCSP

Dont - 34.690 € d'autres financements publics

Dont - 665.310 € de financement région/FEDER que nous percevrons en 2026 dans le meilleur des cas

Dont 88.272 € de recettes fléchées

## 2<sup>ème</sup> point : Tableau de la situation patrimoniale

- Tableau de la situation patrimoniale :

- On va retrouver les mêmes effets des causes citées précédemment. Le tableau de situation patrimoniale matérialise les opérations en droits constatés. Il n'y a pas encore eu d'encaissements ou de décaissements des opérations, mais les amortissements sont matérialisés.
- Réajustement entre les comptes autres subventions et autres produits, suite à une mauvaise déduction des recettes de fiscalités affectées

- Tableau relatif à l'évolution de la situation patrimoniale :

- Le compte de résultat baisse grâce aux déprogrammations
- Les recettes d'apprentissage positionnées en fonctionnement sont pour partie basculées en recette d'investissement

- Les équilibres prévisionnels :

- Résultat prévisionnel 1.067.770 €
- CAF de 2.485.893 €. L'établissement n'est plus en situation d'insuffisance d'autofinancement mais de capacité de financement. Ce qui démontre le lien étroit entre le montant de la SCSP et notre capacité à couvrir les dépenses courantes mais également des BR de déprogrammations pour réajuster nos prévisions.
- Le prélèvement sur fonds de roulement diminue pour atteindre 4.142.947 €

### 3eme point : Focus sur les variations de masse salariale

#### AUTORISATIONS D'EMPLOIS :

Catégories d'emplois		Emplois sous plafond Etat en etpt (A)				Emplois financés hors SCSP en etpt (B)				Global ( C ) = (A) + (B)				
		2025				2025				2025				
		BI 25	BR1 25	BR2 25	BR2 25-BR1 25	BI25	BR1 25	BR2 25	BR2 25-BR1 25	BI2025	BR1 25	BR2 25	BR2 25-BR1 25	
Enseignants (enseignants-chercheurs, chercheurs)	Permanents	Titulaires	463,06	463,65	456,15	-7,50				463,06	463,65	456,15	-7,50	
		CDI	5,00	5,00	5,00	0,00	0	0	0	5,00	5,00	5,00	0,00	
	Non permanents	CDD	99,20	93,33	102,09	8,76	37,74	37,47	35,03	2,44	136,94	130,80	137,12	- 6,32
S/total EC			567,26	561,98	563,24	1,26	37,74	37,47	35,03	2,44	605,00	599,45	598,27	-1,18
BIATSS	Permanents	Titulaires	372,70	368,46	359,16	-9,30				372,7	368,46	359,16	-9,30	
		CDI	23,50	21,53	21,04	-0,49	6,50	5,71	4,71	-1,00	30	27,24	25,75	-1,49
	Non permanents	CDD	58,19	61,07	59,91	-1,16	72,78	81,21	69,37	-11,84	130,97	142,28	129,29	-12,99
S/total Biatss			454,39	451,06	440,11	- 10,95	79,28	86,92	74,09	-12,83	533,67	537,98	514,20	-23,78
Totaux			1 021,65	1 013,04	1 003,35	-9,69	117,02	124,39	109,11	-15,28	1 138,67	1 137,43	1 112,47	-24,96
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1119											

#### Facteurs de variation pour le Plafond État

S'agissant des personnels enseignants, on note une diminution à hauteur de 7,50 ETPT des titulaires par rapport aux prévisions du BR1 2025 qui s'explique notamment par le renouvellement de détachements et disponibilités. Pour rappel le BI 2025 a été construit en réintégrant de manière prévisionnelle tous les personnels titulaires alors en disponibilité ou détachement. Par effet miroir, le nombre d'enseignants contractuels augmente de 8,76 ETPT (remplacement des personnels titulaires en disponibilités, détachement, une rupture conventionnelle)

En ce qui concerne les personnels BIATSS, la diminution des personnels titulaires (-9,30 ETPT) s'explique par :

- des prolongations de détachements et disponibilités non intégrées dans le cadre du BI 2025 ;
- 5 concours ITRF infructueux au titre de la session 2025 (1 IGE, 2 ASI et 2 ATRF P2) ;
- mais aussi des régularisations de décompte d'emplois non intégrées initialement (régularisations).

#### Facteurs de variation pour le Plafond Ressources Propres

La diminution significative des contractuels BIATSS sur ressources propres s'explique par la prévision de recrutements suite aux demandes formulées dans le cadre de projets de recherche qui n'ont pas abouti.

## **DEPENSES DE PERSONNEL :**

	Budget initial 2025	Budget rectificatif n° 1 2025	Rappel variation BR1-BI25	Budget rectificatif n° 2 2025	Variation dernier BR2- BR1	Variation dernier BR2- BI2025
Etat	88 026 377 €	88 026 377 €	0 €	87 391 269€	- 635 108 €	- 635 108 €
RP	9 845 785 €	10 360 567 €	514 782 €	9 727 859€	- 632 708 €	- 117 926 €
Total	97 872 162 €	98 386 944 €	514 782 €	97 119 128€	- 1 267 816 €	- 753 034 €

### **Facteurs de variation pour la masse salariale État**

Le BR2 prévoit une réduction globale de la masse salariale État de 635 108€ dont le montant s'explique par les facteurs suivants :

- Impact de la variation du schéma d'emploi État (-9,69 ETPT) estimé à -546 315€ ;
- Diminution du nombre d'heures complémentaires par rapport au volume prévu lors du BI puis du BR1 (à hauteur de 84 600€) ;
- Diminution des dépenses liées aux contrats étudiants (-31 132€) et augmentation des vacations administratives (+4 043€) ;
- Augmentation des dépenses liées à l'action sociale – augmentation des prestations interministérielles notamment (+26 399€) ;
- Diminution du montant estimé de dépenses RAFP (-3 503 €)

### **Facteurs de variation pour le Plafond Ressources Propres**

Le BR2 présente une diminution de la masse salariale sur ressources propres de 632 708€ par rapport au BR1. Les principaux facteurs de cette évolution sont :

- l'impact du schéma d'emploi (diminution du nombre de contrats recherche initialement estimés) à hauteur de 453 793€ ;
- une diminution du nombre d'heures complémentaires financées sur ressources propres à hauteur de 196 059€ ;
- une augmentation non prévue lors de l'élaboration du BR1 des dépenses liées aux contrats étudiants sur ressources propres à hauteur de 17 144€.

## 4eme point : Analyse de la soutenabilité

- La trésorerie

La règle : Le nombre de jours doit être supérieur à 30, déterminé sur la base du niveau de trésorerie au 31 décembre de l'exercice concerné rapporté au 1/360ème du total des crédits de paiement hors investissement de cet exercice.

La formule de calcul du nombre de jours de trésorerie disponibles :

- $(\text{CP personnel} + \text{CP fonctionnement}) / 360 = \text{Coûts d'un jour de crédits de paiement hors équipement}$ .
- $(\text{Montant de la trésorerie au } 31/12/n) / (\text{Coûts d'un jour de crédits de paiement hors équipement})$

Pour l'Artois :  $39.660.507 \text{ €} / ((97.119.128 \text{ €} + 17.317.226 \text{ €}) / 360) = 125 \text{ jours}$

- Le fonds de roulement

La règle : le nombre de jours doit être supérieur à 15 jours de fonctionnement, déterminé sur la base du niveau de fonds de roulement au 31 décembre de l'exercice concerné rapporté au 1/360ème du total des crédits de paiement hors investissement dudit exercice.

La formule du nombre de jours de fonds de roulement disponible :

- $(\text{Montant du fonds de roulement au } 31/12/n) / (\text{Coûts d'un jour de crédits de paiement hors équipement}) = \text{Nombre de jours de fonds de roulement disponible}$

Pour l'Artois :  $33.487.171 \text{ €} / ((97.119.128 \text{ €} + 17.317.226 \text{ €}) / 360) = 105 \text{ jours}$

- Le ratio Dizambourg

La formule :  $(\text{Charge de personnel du compte de résultat}) / (\text{Total des produits du compte de résultat} - \text{reprises sur amortissement} - \text{quote-part des subventions}) = \text{Ratio Dizambourg}$

Pour l'Artois :  $96.065.066 \text{ €} / (120.567.494 \text{ €} - 3.626.497 \text{ €}) = 82,15\%$



**BUDGET RECTIFICATIF N°2**

**EXERCICE 2025**

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 12 DECEMBRE 2025**

## EPSCP - synthèse des documents budgétaires - Budget rectificatif 2024

	<b>Intitulé du tableau</b>	<b>Périmètre</b>	<b>Soumission au CA</b>
0	Note de l'ordonnateur pour la présentation du Budget 2020 (cf.point 2 p 24 du V - Formalisation des actes de gestion du cycle budgétaire, de la circulaire des opérateurs de l'Etat pour 2020)	budget agrégé	Pour information
1	<b>Tableau des emplois</b>	<b>budget de l'établissement</b>	<b>Pour vote</b>
2	<b>Tableau des autorisations budgétaires</b>	<b>budget de l'établissement budget principal</b> <b>budget annexe</b> <b>budget agrégé</b> <b>budget service inter-établissements (SIE)</b>	<b>Pour vote.</b> Pour les SIE, le vote relève du CA de l'établissement de rattachement
3	Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
4	<b>Tableau d'équilibre financier</b>	<b>budget de l'établissement</b>	<b>Pour vote</b>
5	Tableau des opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
6	Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	<b>budget de l'établissement budget principal</b> <b>budget annexe</b> <b>budget agrégé</b> <b>budget service inter-établissements (SIE)</b>	<b>Pour vote</b>
7	<b>Tableau présentant le plan de trésorerie</b>	budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	Pour information
9	<b>Tableau des opérations pluriannuelles</b>	<b>budget de l'établissement</b>	<b>Pour vote</b>
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
11	<b>Tableau de synthèse budgétaire et comptable</b>	budget agrégé	Pour information
12	Document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnels (DPGECP)	budget agrégé	Pour information

**Principaux textes de référence:**

Code de l'éducation: articles L712-1 à L712-10, L719-4 à L719-9, R711-10 à R711-16, R719-48 à R719-185.

Décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

Décret n°2012-1247 du 7 novembre 2012 relatif portant adaptation de divers textes aux règles de la GBCP.

Arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux EPSCP et aux EPST dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget + BOESR n°3 du 21 janvier 2016, consultable Circulaire relative à la GBCP des organismes et des opérateurs de l'Etat pour 2018, n°DF-2B20-17-3093 du 11 août 2017, consultable à l'adresse Internet suivante: <https://www.performance>-

**Tableau 1 - EPSCP**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
Catégories d'emplois	Nature des emplois	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	En ETPT	456,15
		CDI		5,00
	Non permanents	CDD		102,09
	S/total EC		563,24	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			35,03	0,00
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	En ETPT	456,15
		CDI		5,00
	Non permanents	CDD		102,09
	S/total Biatss		359,16	359,16
	Totaux		21,04	25,75
	1 003,35		59,91	129,28
	440,11		74,08	514,19
	1 119 (3)		109,11	1 112,46
			Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				

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  
 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 2 - EPSCP**  
**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Dépenses												Recettes									
	AE						CP						Montants				RE					
	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apres BR 2024	BI 2025	BR1	BR2	TOTAL BUDGET 2025	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI 2025	BR1	BR2	TOTAL BUDGET 2025	BI 2025	Correction infra annuelle	BR1	BR2	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	Compte financier 2023	
<b>Personnel</b>	88 895 027 €	92 326 533 €	94 688 853 €	97 872 162 €	514 783 €	-1 267 817 €	97 119 128 €	88 894 090 €	92 324 712 €	94 668 853 €	97 872 162 €	514 783 €	-1 267 817 €	97 119 128 €								
dont contributions employeur au CAS Pension	25 273 618 €	26 181 457 €	26 363 628 €	28 288 691 €			28 288 691 €	25 273 618 €	26 181 457 €	26 428 565 €	28 288 691 €			28 288 691 €								
<b>Fonctionnement et intervention</b>	14 658 237 €	19 465 487 €	20 685 919 €	15 346 186 €	516 541 €	-1 245 000 €	14 617 727 €	15 580 389 €	16 395 122 €	17 639 754 €	18 143 393 €	481 541 €	-1 306 708 €	17 318 226 €								
<b>Investissement</b>	6 678 767 €	9 460 036 €	10 333 302 €	14 874 597 €	377 832 €	-6 335 819 €	8 916 610 €	6 094 832 €	9 081 151 €	9 919 683 €	10 022 510 €	377 832 €	-2 534 000 €	7 866 342 €								
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une partie des dépenses prévues destinées à des contrats de recherche : personnel// fonctionnement/investissement																						
	110 232 031 €	121 252 056 €	125 708 074 €	128 092 945 €	1 409 156 €	-8 848 636 €	120 653 465 €	110 569 311 €	117 800 985 €	122 228 290 €	126 038 065 €	1 374 156 €	-5 108 525 €	122 303 696 €								
	<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>																					
	<b>Solde budgétaire</b>																					

Tableau 3 - EPSCP

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
<b>Formation initiale et continue (Somme des D101+D102+D103)</b>	47 948 517	47 948 517	3 315 875	3 401 511	1 393 705	1 343 799	52 658 096	52 693 827
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	36 157 047	36 157 047	2 741 550	2 904 828	1 135 479	1 085 574	40 034 077	40 147 450
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	11 738 675	11 738 675	574 325	496 683	258 225	258 225	12 571 225	12 493 583
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	52 794	52 794	-	-	-	-	52 794	52 794
D105 - Bibliothèques et documentation	2 694 646	2 694 646	975 600	1 022 500	7 500	7 500	3 677 746	3 724 646
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	1 270 596	1 270 596	481 882	496 069	642 341	677 239	2 394 819	2 443 904
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 676 352	5 676 352	348 989	351 030	183 609	63 092	6 208 949	6 090 473
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	7 494 541	7 494 541	994 451	1 010 229	3 373 833	1 314 538	11 862 825	9 819 308
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	277 114	277 114	-	-	-	-	277 114	277 114
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	9 820 814	9 820 814	643 851	667 958	41 551	79 843	10 506 215	10 568 614
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 036 356	2 036 356	157 617	157 617	848	848	2 194 820	2 194 820
D113 - Diffusion des savoirs et musées	6 235	6 235	58 700	58 700	-	-	64 935	64 935
D114 - Immobilier	2 683 509	2 683 509	3 175 434	5 649 870	2 105 427	3 144 743	7 964 369	11 478 122
D115 - Pilotage et support	15 644 917	15 644 917	3 625 014	3 760 890	1 067 627	1 134 570	20 337 558	20 540 377
<b>Étudiants (Somme des D201+D202+D203)</b>	1 565 533	1 565 533	840 315	741 852	100 171	100 171	2 506 019	2 407 556
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes	351 512	351 512	36 000	24 000	-	-	387 512	375 512
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 214 021	1 214 021	804 315	717 852	100 171	100 171	2 118 507	2 032 044
<b>Total</b>	<b>97 119 128 €</b>	<b>97 119 128 €</b>	<b>14 617 727 €</b>	<b>17 318 226 €</b>	<b>8 916 610 €</b>	<b>7 866 342 €</b>	<b>120 653 465 €</b>	<b>122 303 696 €</b>
						A	B	
						SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	0	

d1 = c-b

Tableau 3 - EPSCP

Recettes par origine

Budget	Recettes globalisées												Recettes de l'organisme												Recettes filiales																	
	Subvention pour charges de service public				Autres financements de l'Etat				Fiscalité affectée				Autres financements publics				Recettes propres				Financements de l'Etat filialisés				Autres financements publics filialisés				Recettes propres filialisées				Total									
	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget après br 2024	BI 2025 + br										
Subvention pour charges de service public	92 566 037	93 700 744	93 715 544	95 248 837																											95 248 837											
Droits d'inscription																		1 699 445	1 823 175	1 772 700	1 863 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 863 300									
Formation continue, diplômes propres et VAE																		1 490 581	984 722	807 861	1 093 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 093 024								
Taxe d'apprentissage																		6 326	22 649	295 680	39 793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 793								
Contrats et prestations de recherche hors ANR																		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-										
Valorisation																		765 287	674 574	860 036	970 092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	970 092								
ANR investissements d'avenir																		3 240	2 400	0	0							0	0	0	1 028 419	1 133 374	802 948	1 062 511	0	0	0	1 062 511				
ANR hors investissements d'avenir																		1 177 860	606 455	562 658	1 090 246									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 090 246		
Subventions d'exploitation et financement des actifs dépendants																		2 630 616	2 134 746	2 552 064	2 578 588								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 578 588			
Subventions d'exploitation et financement des actifs dépendants Union Européenne																		1 411 282	1 347 323	1 124 506	621 984		9 917							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	621 984		
Subventions d'exploitation et financement des actifs																		1 146 439	1 047 950	768 917	730 667								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 648 271			
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs																		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-					
Autres recettes																		912 083	955 344	831 000	968 179	0	1 600	0	0	656 084	699 739	372 181	156 713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 332	0	1 124 892
Total	92 566 037 €	93 700 744 €	93 715 544 €	95 248 837 €	1 146 439 €	1 047 950 €	768 917 €	730 667 €	912 083 €	955 344 €	831 000 €	968 179 €	6 161 951 €	5 658 970 €	5 228 663 €	5 550 833 €	19 403 140 €	15 824 487 €	13 379 023 €	12 558 698 €	109 802 €	0 €	64 788 €	88 772 €	1 058 419 €	1 790 010 €	1 790 010 €	0 €	1 195 553 €	0 €	0 €	0 €	1 16 341 539 €									
																															c											

SOLDE BUDGETAIRE (débit)

5 982 157 €

D2+D3+C

**Tableau 4 - EPSCP**  
**Équilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>	
Solde budgétaire (déficit) *	5 962 156
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>	
<i>dont solde budgétaire BAI</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
<i>Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements</i>	-
<i>Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)</i>	1 499 051
<i>Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)</i>	- 0
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>7 461 206</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>-</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>-</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>7 461 206</b>

<b>Financements (couverture des besoins)</b>	
D2	D1
-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>	
<i>dont solde budgétaire BAI</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
(b1)	(b2)
260	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
(c1)	(c2)
392 815	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
(e1)	(e2)
0	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
"(1)" et "(2)"	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
"(I)" ou "(II)"	<b>7 068 131 Variation de trésorerie</b>
"(a)" ou "(a)"	82 381 <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
"(d)" ou "(d)"	6 985 750 <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
1 + I et 2 + II	<b>7 461 206 TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5 - EPSCP**  
**Opérations pour le compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1	C 4671	Bourses AMI	162 400 €	180 800 €
Opération 2	C 4731			
Opération 3	C 4731	Projet MAIA	419 600 €	0 €
Opération 4	C 4731	Convention de versement Plan France	69 026 €	0 €
Opération 5	C 4734	Bourses ERASMUS	257 238 €	61 201 €
Opération 6	C 44551 à C 44583	TVA	590 787 €	150 814 €
<b>TOTAL</b>			<b>1 499 051 €</b>	<b>392 815 €</b>

(c1)

(c2)

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

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**Tableau 6 - EPSCP**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apres BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025	PRODUITS	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025	
Personnel	87 730 079 €	91 827 215 €	93 691 211 €	96 810 171 €	506 670 €	-1 251 775 €	96 065 066 €	Subventions de l'Etat (SCSP)	93 434 292 €	95 585 761 €	93 715 544 €	93 289 144 €	1 499 536 €	460 157 €	95 248 837 €	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 373 977 €	26 154 379 €	23 363 628 €	28 288 691 €			28 288 691 €	Fiscalité affectée	923 656 €	977 993 €	831 000 €	836 000 €	0 €	132 179 €	968 179 €	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	27 207 477 €	25 195 263 €	24 666 839 €	24 267 754 €	489 653 €	-1 322 750 €	23 434 657 €	Autres subventions	12 934 175 €	14 311 671 €	15 113 095 €	15 852 178 €	698 379 €	-141 038 €	16 409 519 €	
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>114 937 556 €</b>	<b>117 022 478 €</b>	<b>118 358 050 €</b>	<b>121 077 925 €</b>	<b>996 323 €</b>	<b>-2 574 525 €</b>	<b>119 499 724 €</b>	<b>Autres produits</b>	<b>10 608 035 €</b>	<b>9 545 808 €</b>	<b>9 215 389 €</b>	<b>8 671 452 €</b>	<b>237 686 €</b>	<b>-968 179 €</b>	<b>7 940 959 €</b>	
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>2 962 602 €</b>	<b>3 398 755 €</b>	<b>516 978 €</b>	<b>0 €</b>	<b>1 439 278 €</b>	<b>2 057 644 €</b>	<b>1 067 770 €</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>		<b>0 €</b>	<b>0 €</b>		<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>117 900 158 €</b>	<b>120 421 233 €</b>	<b>118 875 028 €</b>	<b>121 077 925 €</b>	<b>2 435 601 €</b>	<b>-516 881 €</b>	<b>120 567 494 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>117 900 158 €</b>	<b>120 421 233 €</b>	<b>118 875 028 €</b>	<b>121 077 925 €</b>	<b>2 435 601 €</b>	<b>-516 881 €</b>	<b>120 567 494 €</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 962 602 €	3 398 755 €	516 978 €	-2 429 151 €	1 439 278 €	2 057 644 €	1 067 770 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 029 554 €	8 547 882 €	7 401 408 €	5 044 620 €			5 044 620 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	861 997 €	885 688 €	5 295 500 €	3 626 497 €			3 626 497 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	275 €	0 €					
- produits de cession d'éléments d'actifs	54 450 €	60 500 €					
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 104 087 €	4 263 688 €					
= CAF ou IAF*	<b>5 971 897 €</b>	<b>6 736 761 €</b>	<b>2 622 886 €</b>	<b>-1 011 028 €</b>	<b>1 439 278 €</b>	<b>2 057 644 €</b>	<b>2 485 893 €</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025	RESSOURCES	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025
Insuffisance d'autofinancement*	0 €	0 €	0 €	1 011 028 €	0 €	0 €	0 €	Capacité d'autofinancement*	5 971 897 €	6 736 761 €	2 622 886 €	0 €	1 439 278 €	2 057 644 €	2 485 893 €
Investissements	6 296 790 €	8 926 239 €	7 027 089 €	9 981 510 €	377 832 €	-2 974 000 €	7 385 342 €	Financement de l'actif par l'Etat	0 €	702 691 €	675 000 €	265 000 €			265 000 €
Remboursement des dettes financières	0 €	0 €	800 €				0 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0 €	2 019 725 €	661 513 €	56 000 €			56 000 €
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>6 296 790 €</b>	<b>8 926 239 €</b>	<b>7 027 889 €</b>	<b>10 992 538 €</b>	<b>377 832 €</b>	<b>-2 974 000 €</b>	<b>7 385 342 €</b>	Autres ressources	<b>1 227 312 €</b>	<b>241 502 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>70 192 €</b>	<b>365 310 €</b>	<b>435 502 €</b>
<b>REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES</b>								Augmentation des dettes financières	<b>1 900 €</b>	<b>0 €</b>	<b>800 €</b>	<b>0 €</b>			<b>0 €</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>904 319 €</b>	<b>774 440 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>1 131 638 €</b>	<b>5 396 954 €</b>	<b>0 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>7 201 109 €</b>	<b>9 700 679 €</b>	<b>3 960 199 €</b>	<b>321 000 €</b>	<b>1 509 470 €</b>	<b>2 422 954 €</b>	<b>3 242 395 €</b>
<b>PRELEVEMENT SUR FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>								<b>PRELEVEMENT SUR FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>3 067 690 €</b>	<b>10 671 538 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>4 142 947 €</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget apes BR 2024	BI2025	BR1 2025	BR2 2025	Budget 2025	Montants estimés au 31/12/2025
Variation du fonds de roulement		774 441 €						<b>-4 142 947 €</b>
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		1 163 191 €						<b>-2 925 184 €</b>
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *								<b>-7 068 131 €</b>
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	36 855 677 €	37 630 118 €						<b>33 487 171 €</b>
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-8 709 770 €	-9 098 520 €						<b>-6 173 336 €</b>
Niveau de la TRESORERIE	45 565 447 €	46 728 638 €						<b>39 660 507 €</b>

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7- EPSCP

## Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

( € )	Réalisé											Prévisionnel		TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre		
(1) SOLDE INITIAL (Solde au dernier br 2023)	46 728 638 €	61 514 788 €	51 276 326 €	41 913 816 €	58 685 111 €	50 916 475 €	42 021 147 €	66 196 129 €	58 267 680 €	53 809 761 €	59 205 802 €	54 781 301 €		
<b>ENCAISSEMENTS</b>														
Recettes budgétaires globalisées	23 925 586 €	315 587 €	432 964 €	578 485 €	26 560 073 €	1 751 346 €	33 234 099 €	734 237 €	782 037 €	19 354 738 €	5 517 003 €	1 871 061 €	115 057 215 €	
Subvention pour charges de service public	23 266 085 €	0 €	0 €	0 €	24 990 469 €	0 €	32 572 506 €	460 157 €	0 €	13 959 620 €	0 €	0 €	95 248 837 €	
Autres financements de l'Etat	0 €	0 €	6 161 €	0 €	0 €	1 615 €	0 €	0 €	10 350 €	2 890 €	6 480 €	703 172 €	730 668 €	
Fiscalité affectée	455 354 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	492 825 €	0 €	20 000 €	968 179 €	
Autres financements publics	923 €	234 696 €	191 214 €	417 707 €	432 384 €	420 542 €	450 776 €	23 181 €	628 631 €	649 933 €	522 080 €	1 578 768 €	5 550 833 €	
Recettes propres	203 224 €	80 890 €	235 590 €	160 778 €	1 137 220 €	1 329 189 €	210 818 €	250 899 €	143 057 €	4 249 471 €	4 988 443 €	-430 879 €	12 558 699 €	
Recettes budgétaires fléchées	328 318 €	160 €	891 734 €	857 €	0 €	2 076 €	-131 228 €	0 €	1 894 €	0 €	55 000 €	135 515 €	1 284 326 €	
Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	23 984 €	0 €	0 €	0 €	0 €	64 788 €	88 772 €	
Autres financements publics fléchés	328 318 €	160 €	891 220 €	0 €	0 €	0 €	-157 027 €	0 €	0 €	0 €	55 000 €	77 883 €	1 195 554 €	
Recettes propres fléchées	0 €	0 €	514 €	857 €	0 €	2 076 €	1 814 €	0 €	1 894 €	0 €	0 €	-7 156 €	0 €	
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>160 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>100 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>260 €</b>	
Emprunts : encaissements en capital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Prêts : encaissements en capital	160 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100 €	0 €	0 €	260 €	
Dépôts et cautionnements	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Opérations gérées en comptes de tiers :	290 467 €	210 698 €	-162 956 €	25 813 778 €	-24 345 097 €	-839 212 €	2 624 520 €	-260 038 €	4 620 379 €	-3 988 976 €	108 538 €	-3 679 286 €	392 815 €	
TVA encaissée	13 737 €	7 081 €	7 103 €	16 595 €	11 174 €	4 481 €	4 159 €	6 921 €	239 983 €	2 477 €	25 968 €	-188 863 €	150 814 €	
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0 €	59 362 €	76 142 €	54 240 €	50 042 €	5 353 €	6 016 €	36 160 €	226 360 €	0 €	0 €	-271 674 €	242 001 €	
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	276 730 €	144 255 €	-246 202 €	25 742 943 €	-24 406 313 €	-849 046 €	2 614 346 €	-303 120 €	4 154 037 €	-3 991 452 €	82 570 €	-3 218 749 €	0 €	
A. TOTAL	24 544 530 €	526 445 €	1 161 742 €	26 393 120 €	2 214 976 €	914 209 €	35 727 392 €	474 198 €	5 404 311 €	15 365 863 €	5 680 541 €	-1 672 710 €	116 734 617 €	
<b>DECASSEMENTS</b>														
Dépenses liées à des recettes globalisées	9 589 247 €	10 498 097 €	10 157 872 €	9 435 186 €	9 784 998 €	9 659 410 €	11 062 963 €	8 317 952 €	9 356 642 €	9 695 070 €	9 866 727 €	13 512 815 €	120 936 990 €	
Personnel	7 744 093 €	7 803 226 €	7 828 117 €	7 970 168 €	8 251 277 €	8 223 714 €	8 129 203 €	8 267 480 €	7 257 055 €	7 738 493 €	8 287 061 €	8 633 790 €	96 133 677 €	
Fonctionnement	1 385 976 €	1 623 963 €	1 761 597 €	1 103 377 €	1 066 382 €	1 178 145 €	1 710 691 €	30 995 €	1 398 076 €	1 504 038 €	1 102 484 €	3 261 681 €	17 127 406 €	
Intervention													0 €	
Investissement	459 178 €	1 070 908 €	568 158 €	361 641 €	467 339 €	257 551 €	1 223 068 €	19 487 €	701 511 €	452 540 €	477 182 €	1 617 344 €	7 675 907 €	
Dépenses liées à des recettes fléchées	67 756 €	84 360 €	132 638 €	86 821 €	110 626 €	90 402 €	113 419 €	81 772 €	91 755 €	129 733 €	142 929 €	234 497 €	1 366 707 €	
Personnel	65 363 €	79 216 €	85 697 €	81 619 €	85 798 €	87 249 €	83 608 €	79 188 €	74 086 €	74 086 €	106 215 €	83 325 €	985 450 €	
Fonctionnement	2 393 €	5 108 €	4 866 €	5 202 €	24 828 €	2 606 €	29 811 €	2 584 €	10 746 €	19 590 €	27 091 €	55 995 €	190 820 €	
Intervention	0 €	36 €	42 074 €	0 €	0 €	547 €	0 €	0 €	6 923 €	36 057 €	9 623 €	95 177 €	190 436 €	
Investissement	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Opérations non budgétaires	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Emprunts : remboursements en capital									0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Prêts : décaissements en capital									0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Dépôts et cautionnements									0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Opérations gérées en compte de tiers :	101 378 €	182 450 €	233 742 €	99 818 €	87 988 €	59 725 €	376 028 €	2 913 €	413 833 €	145 019 €	95 386 €	-299 229 €	1 499 051 €	
TVA décaissée	77 378 €	111 575 €	56 573 €	34 392 €	47 485 €	31 952 €	219 403 €	1 330 €	101 878 €	45 302 €	60 242 €	-196 723 €	590 787 €	
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	22 548 €	64 676 €	177 636 €	60 358 €	37 509 €	30 851 €	153 718 €	0 €	306 865 €	100 212 €	30 992 €	-77 102 €	908 264 €	
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 451 €	6 199 €	-468 €	5 068 €	2 994 €	-3 078 €	2 907 €	1 583 €	5 090 €	-495 €	4 152 €	-25 404 €	0 €	
B. TOTAL	9 758 380 €	10 764 907 €	10 524 252 €	9 621 825 €	9 983 612 €	9 809 537 €	11 552 410 €	8 402 648 €	9 862 230 €	9 969 822 €	10 105 042 €	13 448 083 €	123 802 748 €	
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	14 786 150 €	-10 238 462 €	-9 362 510 €	16 771 295 €	-7 768 636 €	-8 895 328 €	24 174 982 €	-7 928 449 €	-4 457 919 €	5 396 041 €	-4 424 501 €	-15 120 794 €	-7 068 131 €	
SOLDE CUMULE (1) + (2)	61 514 788 €	51 276 326 €	41 913 816 €	58 685 111 €	50 916 475 €	42 021 147 €	66 196 129 €	58 267 680 €	53 809 761 €	59 205 802 €	54 781 301 €	39 660 507 €		

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



**Tableau 8 - EPSCP**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2024	2024	2025	2026	>N+3
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>					
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>4 379 328</b>	<b>1 284 326</b>	<b>882 985</b>	<b>786 436</b>	<b>7 306 725</b>
Financements de l'Etat fléchés	201 783	88 772	64 788	64 788	212 315
Autres financements publics fléchés	4 161 701	1 195 554	818 197	721 648	7 094 410
Recettes propres fléchées	15 843	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>2 474 460</b>	<b>1 366 707</b>	<b>1 881 874</b>	<b>1 150 839</b>	<b>7 670 227</b>
Personnel					
AE=CP	<b>1 371 638</b>	<b>985 450</b>	<b>1 036 658</b>	<b>743 337</b>	<b>5 366 447</b>
Fonctionnement et intervention					
AE	<b>263 245</b>	<b>152 620</b>	<b>529 686</b>	<b>151 458</b>	<b>760 103</b>
CP	<b>215 840</b>	<b>190 820</b>	<b>518 117</b>	<b>151 458</b>	<b>718 103</b>
Investissement					
AE	<b>922 650</b>	<b>157 579</b>	<b>302 739</b>	<b>256 044</b>	<b>1 518 674</b>
CP	<b>886 983</b>	<b>190 436</b>	<b>327 099</b>	<b>256 044</b>	<b>1 585 678</b>
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>1 904 867</b>	<b>-82 381</b>	<b>-998 888</b>	<b>-364 404</b>	<b>-363 502</b>

X repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

**Tableau 9 - Tableau des opérations pluriannuelles**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Dépenses**

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	36 642,06	36 642,06	36 635,57	0,00	0,00	0,00	36 642,06	36 635,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2024	71 711,93	71 711,93	71 711,93	0,00	0,00	0,00	30 219,51	30 219,51	-203 150,75	244 643,17	41 492,42	-56,20	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2025	240 000,00	0,00	0,00	-60 000,00	300 000,00	240 000,00	0,00	0,00	-63 500,00	300 000,00	236 500,00	0,00	3 500,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2026	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00	0,00
AI AMENAGEMENT ROBINSON	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
AI AMENAGEMENT ESPACES ETUDIANTS	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00
AI AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHU	269 879,13	269 879,13	269 878,48	0,00	0,00	0,00	269 879,13	269 878,48	0,00	0,00	0,00	0,65	0,00
Bi BILAN GAZ A EFFET DE SERRE	16 001,60	16 001,60	16 001,60	0,00	0,00	0,00	4 800,48	4 800,48	11 201,12	0,00	11 201,12	-16,44	0,00
Ci CREATION PARKING FSA BETHUNE	820 000,00	39 174,71	39 174,71	-559 174,71	560 000,00	825,29	6 267,95	6 267,95	-569 267,95	583 000,00	13 732,05	779 959,76	20 000,00
Ei EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000,00	52 000,00	32 867,55	-170 000,00	180 000,00	10 000,00	39 900,00	21 032,51	-30 000,00	50 000,00	20 000,00	1 457 132,45	1 835,04
Ei EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	1 300 000,00	84 282,88	84 282,88	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	1 195 634,23	24 282,88	
Ei EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPOR	1 095 069,64	1 074 433,07	1 072 218,13	20 636,57	0,00	20 636,57	808 896,15	265 173,49	21 000,00	286 173,49	-1 559,98	-2 214,94	
Ei EXTENSION ET REHABILIT MMII IUT LE	4 650 000,00	541 206,42	541 206,42	60 000,00	90 000,00	150 000,00	149 691,68	149 691,68	0,00	265 000,00	265 000,00	3 958 705,42	276 514,74
M MISE EN ACCESSIBILITE 2023	47 431,07	47 431,07	3 762,48	0,00	0,00	47 431,07	3 762,48	0,00	0,00	0,00	0,00	43 655,71	0,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2024	150 348,63	150 348,63	150 348,63	0,00	0,00	0,00	99 475,22	99 475,22	-50 222,65	83 096,06	32 873,41	-174,64	18 000,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2025	115 000,00	0,00	0,00	-160 000,00	275 000,00	115 000,00	0,00	0,00	-169 000,00	275 000,00	106 000,00	0,00	9 000,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2026	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00
M MARCHE PERF ENERG P6	1 842 647,34	1 405 787,34	1 384 265,12	171 860,00	140 000,00	311 860,00	670 344,17	670 344,17	199 460,00	200 000,00	399 460,00	-26 080,52	626 320,95
Pl PPM SERVICE DPL 2025	1 464 695,28	0,00	0,00	372 695,28	1 092 000,00	1 464 695,28	0,00	0,00	374 565,28	1 092 000,00	1 466 565,28	-3 901,12	-1 870,00
Pl PPM SERVICE DPL 2026	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00
Ri REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	961 718,27	961 718,27	958 906,64	0,00	0,00	0,00	937 331,72	937 331,72	24 386,55	0,00	24 386,55	-5,44	-2 811,63
Ri REFECTION TOITURES IUT DE BETHUN	800 000,00	0,00	0,00	38 900,00	0,00	38 900,00	0,00	0,00	8 800,00	0,00	8 800,00	761 100,00	30 100,00
Ri REFECTION TOITURES JEAN PERRIN LE	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
Ri RESTRUCTION 1ER ETAGE DOUA	2 000 000,00	169 606,78	169 606,78	0,00	40 000,00	40 000,00	33 678,20	23 807,20	5 357,18	20 000,00	25 357,18	1 790 343,51	160 442,40
Sj SALLE EXPLOITATION DS1 ARRAS	210 742,71	210 742,71	210 534,36	0,00	0,00	210 742,71	210 534,36	0,00	0,00	0,00	0,00	33,39	0,00
Si Schema Pluriannuel Strategie Immob	198 951,22	177 961,22	177 961,22	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	-182 950,00	182 950,00	0,00	0,00	198 961,22
Tt TRANSITION ECOLOGIQUE ABRIS A VE	500 000,00	127 865,11	127 865,11	-85 000,00	150 000,00	65 000,00	4 808,01	4 808,01	-85 000,00	150 000,00	65 000,00	307 134,89	123 057,10
Tt TRANSITION ECOLOGIQUE AUDIT ENE	172 699,79	7 599,79	7 599,79	12 100,00	150 000,00	162 100,00	7 599,79	7 599,79	-89 900,00	150 000,00	60 100,00	3 000,00	102 000,00
Tt TRANSITION ECOLOG BORNE ELECTRI	143 672,00	23 672,00	22 830,81	-40 000,00	40 000,00	0,00	23 672,00	21 691,60	-40 000,00	40 000,00	0,00	120 841,19	1 139,21
Tt TECH3E FSAB	7 304 425,29	922 625,29	920 852,99	-6 201 304,22	6 260 000,00	58 695,78	313 676,29	601 550,78	810 000,00	208 449,22	6 322 099,27	457 423,26	
Tt TRANSITION ECOLOG PASSAGE A	600 000,00	0,00	96 000,00	150 000,00	246 000,00	0,00	0,00	96 000,00	150 000,00	246 000,00	354 000,00	0,00	
Tt TRANSITION ECOLOG SOLARISATION	4 950 000,00	50 000,00	46 603,20	0,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00	18 571,20	-1 968,00	40 000,00	38 032,00	4 893 324,80	0,00
<b>Total Programme pluriannuels d'inv</b>	<b>34 773 645,96</b>	<b>6 440 690,01</b>	<b>6 345 114,40</b>	<b>-6 482 287,08</b>	<b>9 457 000,00</b>	<b>2 974 712,92</b>	<b>3 715 056,14</b>	<b>3 639 024,37</b>	<b>-1 101 566,51</b>	<b>4 736 689,23</b>	<b>3 635 122,72</b>	<b>25 267 170,93</b>	<b>2 045 680,23</b>
L Labor Barriere Hémato Encephaliq G	2 783 044,54	1 417 142,61	1 413 353,06	780 771,20	318 505,68	1 099 276,88	1 355 888,64	1 400 515,38	843 525,17	318 505,68	1 162 030,85	266 912,98	-49 16,29
L Labor Texte et Culture Glob	975 305,79	413 976,16	411 522,05	46 087,11	119 577,47	165 664,58	415 526,16	392 489,41	46 087,11	119 577,47	165 664,58	396 522,82	19 032,64
Al Allocation de these Glob	4 886 349,43	2 466 824,08	2 435 236,38	63 297,65	936 896,30	1 000 193,95	2 466 824,08	2 435 236,38	63 297,65	936 896,30	1 000 193,95	1 450 919,10	0,00
L Labor Génie Civil Geo Environnem	2 057 870,20	703 152,22	702 849,00	240 840,77	332 544,55	573 385,32	703 152,22	699 239,58	85 840,77	332 544,55	418 385,32	783 627,51	156 609,51
L Labor Bioecoagroalimentaire Glob	1 735 735,73	529 446,23	503 144,74	20 545,95	456 103,95	476 649,90	487 245,91	446 199,62	-170 793,73	456 103,95	285 310,22	754 141,75	248 284,80
L Labor Unité Transform Agroressourc	871 206,62	295 115,07	278 686,43	74 629,85	186 727,48	261 357,33	295 115,07	210 167,25	74 629,85	186 727,48	261 357,33	328 656,33	68 519,18
L Labor Systemes Electrotech Environ	5 490 858,45	2 210 124,15	2 170 544,93	392 713,87	1 687 597,59	2 080 671,46	1 950 596,45	1 794 246,80	-537 889,60	1 687 597,59	1 149 967,99	1 238 870,61	1 307 001,60
L Labor Unité Chimie Catalyse Solide Gl	1 862 113,50	1 117 092,92	1 114 676,86	499 342,45	19 301,87	518 644,32	1 118 727,32	1 113 017,31	63 005,92	19 301,87	82 307,79	228 204,91	437 996,08
L Labor Centre Rech Hist Societe Glob	601 576,36	65 747,39	56 799,19	0,05 85,56	73 873,42	78 958,98	63 916,23	53 956,91	6 918,70	73 873,42	80 792,12	465 792,42	1 009,14
L Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 217 521,05	906 129,02	896 502,99	-115 757,18	259 134,55	143 377,37	897 153,81	895 192,46	-106 781,97	259 134,55	152 352,58	167 979,45	-7 664,68
Di Direction de la Recherche Glob	1 656 084,86	918 746,63	881 393,58	174 607,71	102 707,25	277 314,96	918 746,63	881 393,58	174 607,71	102 707,25	277 314,96	497 376,32	0,00
L Labor Septentrional sports et soc Glob	664 768,13	441 011,48	431 035,01	25 789,03	64 642,21	90 431,24	440 544,91	430 159,72	26 255,60	64 642,21	90 431,24	140 490,56	408,72
L Labor Mathématique Lens Glob	386 810,27	85 055,66	72 113,47	16 074,01	19 085,96	35 159,97	85 055,66	70 492,73	16 074,01	19 085,96	35 159,97	279 213,33	1 620,74
L Labor Centre Recherche Inform Lens C	746 189,76	420 397,16	410 580,48	36 763,41	84 870,82	121 634,23	419 358,96	405 850,44	37 801,61	84 870,82	122 672,43	213 883,75	3 691,84
L Labor Genie Informat Automati Artois G	327 877,43	257 636,44	230 465,85	-3 751,00	62 469,26	58 718,26	256 087,09	228 837,78	-2 201,65	62 469,26	60 267,61	38 663,71	78,72
L Labor Centre Rech Hist Societe Flech	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00
L Labor Grammatica Glob	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
L Labor Discontinuité Glob	2 000,00	2 000,00	1 959,50	0,00	0,00	0,00	2 000,00	1 959,50	0,00	0,00	0,00	40,50	0,00
L Labor Lille Ecole Management Glob	14 900,37	14 900,37	13 786,40	0,00	0,00	0,00	14 900,37	13 786,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113,90
<b>Total Contrats de recherche</b>	<b>26 282 512,49</b>	<b>12 264 499,57</b>	<b>12 022 650,01</b>	<b>2 259 340,39</b>	<b>4 724 398,36</b>	<b>6 983 738,75</b>	<b>1 147 2 738,95</b>	<b>622 571,15</b>	<b>4 724 398,36</b>	<b>5 346 975,51</b>	<b>7 252 410,60</b>	<b>2 186 674,30</b>	
Di Direction des Etudes Glob	654 303,35	395 155,68	312 408,58	0,00	89 168,								

## Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	36 642,06	36 642,06	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2024	71 711,93	71 711,93	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2025	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2026	187 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT ROBINSON	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT ESPACES ETUDIANTS	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHU	269 879,13	185 012,13	84 867,00	84 867,00	0,00	0,00
Bi BILAN GAZ A EFFET DE SERRE	16 001,60	16 001,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Ci CREATION PARKING FSA BETHUNE	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	1 300 000,00	595 714,00	704 286,00	704 286,00	0,00	0,00
E EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPOR	1 095 069,64	1 095 069,64	0,00	0,00	0,00	0,00
E EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LE	4 650 000,00	750 000,00	3 900 000,00	243 635,82	250 000,00	3 406 364,18
M MISE EN ACCESSIBILITE 2023	47 431,07	47 431,07	0,00	0,00	0,00	0,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2024	150 348,63	150 348,63	0,00	0,00	0,00	0,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2025	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M MISE EN ACCESSIBILITE 2026	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M MARCHE PERF ENERG P6	1 842 647,34	1 842 647,34	0,00	0,00	0,00	0,00
PI PPM SERVICE DPL 2025	1 464 695,28	1 464 695,28	0,00	0,00	0,00	0,00
PI PPM SERVICE DPL 2026	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RI REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	961 718,27	961 718,27	0,00	0,00	0,00	0,00
RI REFECTION TOITURES IUT DE BETHUN	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RI REFECTION TOITURES JEAN PERRIN LE	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RI RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUA	2 000 000,00	350 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
Sj SALLE EXPLOITATION DS1 ARRAS	210 742,71	210 742,71	0,00	0,00	0,00	0,00
St Schema Pluriannuel Strategie Immob	198 961,22	198 961,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Tt TRANSITION ECOLOGIQUE ABRIS A VE	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tt TRANSITION ECOLOGIQUE AUDIT ENE	172 699,79	172 699,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Tt TRANSITION ECOLOG BORNE ELECTRI	143 672,00	143 672,00	0,00	1 192,00	0,00	-1 192,00
Tt TECH3E FSAB	7 304 425,29	2 791 700,50	4 512 724,79	575 219,00	289 455,95	3 648 049,84
Tt TRANSITION ECOLOGIQUE PASSAGE A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tt TRANSITION ECOLOG SOLARISATION I	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Programme pluriannuels d'inv</b>	<b>34 773 645,96</b>	<b>23 921 768,17</b>	<b>10 851 877,79</b>	<b>1 689 199,82</b>	<b>539 455,95</b>	<b>8 703 222,02</b>
U Labor Barriere Hemato Encephaliq G	2 783 044,54	35 735,26	2 747 309,28	1 513 058,40	413 245,06	821 005,82
U Labor Texte et Culture Glob	975 305,79	-38 289,54	1 013 595,33	344 296,97	205 886,10	463 412,26
Al Allocation de these Glob	4 886 349,43	1 636 366,89	3 249 982,54	904 043,22	570 270,72	1 775 668,60
U Labor Génie Civil Geo Environnemen	2 057 870,20	-165 268,26	2 223 138,46	725 588,60	538 969,62	958 580,24
U Labor Biocoagroalimentaire Glob	1 735 735,73	27 361,90	1 708 373,83	659 694,09	391 549,34	657 130,40
U Labor Unité Formation Agroressourc	871 206,62	-40 987,83	912 194,45	158 238,46	189 760,96	564 195,03
U Labor Systemes Electrotech Environ	5 490 858,45	-400 342,37	5 891 200,82	1 815 381,42	848 505,02	3 227 314,38
U Labor Unité Chimie Catalyse Solide Gi	1 862 113,50	70 417,42	1 791 696,08	669 735,55	263 898,90	858 061,63
U Labor Centre Rech Hist Societe Glob	601 576,36	-49 410,43	650 986,79	143 455,04	214 754,70	292 777,05
U Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 217 521,05	-36 401,76	1 253 922,81	941 276,69	206 211,89	106 434,23
Di Direction de la Recherche Glob	1 656 084,86	168 774,17	1 487 310,69	1 013 135,92	206 204,99	267 969,78
U Labor Septentrionale sports et soc Glob	664 768,13	-37 396,22	702 164,35	430 840,83	27 322,84	244 000,68
U Labor Mathématique Lens Glob	386 810,27	-30 802,95	417 613,22	123 902,32	41 454,00	252 256,90
U Labor Centre Recherche Inform Lens C	746 189,76	-235 576,11	981 765,87	533 471,08	172 160,00	276 134,79
U Labor Genie Inform Automati Artois G	327 877,43	-27 022,67	354 900,10	250 580,20	56 356,35	47 963,55
U Labor Centre Rech Hist Societe Flech	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00
U Labor Grammatica Glob	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00
U Labor Discontinuité Glob	2 000,00	-1 509,22	3 509,22	3 509,22	0,00	0,00
U Labor Lille Ecole Management Glob	14 900,37	14 900,37	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Contrats de recherche</b>	<b>26 282 512,49</b>	<b>890 548,65</b>	<b>25 391 963,84</b>	<b>10 230 208,01</b>	<b>4 348 850,49</b>	<b>10 812 905,34</b>
D Direction des Etudes Glob	654 303,35	-292 401,71	946 705,06	397 639,98	516 446,58	32 618,50
IU IUT de Bethune Glob	446 758,19	23 535,12	423 223,07	181 774,14	101 230,00	140 218,93
Di Direction Ressour Hum Gllob	428 645,15	667,15	427 978,00	12 914,03	35 174,95	379 889,02
Ci Contrat objectifs moyens et performa	2 534 790,06	238 315,06	2 296 475,00	1 066 000,00	639 600,00	590 875,00
S Service Vie Etudiante Glob	575 292,60	4 629,29	570 663,31	0,00	186 663,31	384 000,00
S Service Cap Avenir Glob	333 282,15	40 593,57	292 688,58	204 342,60	61 706,80	26 639,18
Fj Faculté des sports Glob	52 253,75	13 153,75	39 100,00	43 428,00	0,00	-4 328,00
Di Direction systemes informations Flech	643 104,00	-17 748,00	660 852,00	661 663,64	0,00	-811,64
S Service Culturel Glob	106 560,56	-24 789,44	131 350,00	22 000,00	34 350,00	75 000,00
S Service Relation International Glob	1 711 071,93	-85 966,85	1 797 038,78	1 090 479,63	290 891,10	415 668,05
S Service Sante Etudiante Univ Glob	200 000,00	-65 000,00	265 000,00	0,00	65 000,00	200 000,00
PI Programme Investissement Avenir LC	4 009 282,72	472 733,72	3 536 549,00	1 980 456,84	328 318,00	1 227 774,16
PI Programme Investissement Avenir OS	727 105,00	8 888,00	718 217,00	225 880,55	64 788,00	427 548,45
PI Programme Investissement Avenir M	9 293 035,57	-833 375,71	10 126 411,28	1 511 326,77	891 220,00	7 723 864,51
<b>Total Contrats d'enseignement</b>	<b>21 715 485,03</b>	<b>-516 766,05</b>	<b>22 232 251,08</b>	<b>7 397 906,18</b>	<b>3 215 388,74</b>	<b>11 618 956,16</b>
<b>Total</b>	<b>82 771 643,48</b>	<b>24 295 550,77</b>	<b>58 476 092,71</b>	<b>19 237 314,01</b>	<b>8 103 695,18</b>	<b>31 135 083,52</b>

Tableau 10 EPSCP

Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

## 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

## Prévisions d'AE et de CP

## Prévisions

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévisions N (BI + BR)									Prévisions N+1 et suivantes						
			AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
Programme pluriannuels d'inv	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fonctionnement	2 992 26,86	459 439,11	415 746,01	198 848,10	877 000,00	1 075 848,10	191 122,82	147 430,22	-145 578,26	1 165 089,12	1 019 501,86	1 357 000,00	1 679 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	31 881 358,85	5 981 251,00	5 929 33,39	-6 681 113,15	8 580 000,00	1 889 864,82	3 523 032,92	3 491 594,15	-955 988,25	3 571 609,11	2 615 620,00	15 673 214,56	9 201 717,32	8 328 028,47	14 010 079,56	0,00	2 536 079,00
<b>Total Programme pluriannuels d'inv</b>	<b>34 773 645,06</b>	<b>6 440 690,01</b>	<b>6 345 114,40</b>	<b>-6 482 287,08</b>	<b>9 457 000,00</b>	<b>2 074 712,92</b>	<b>3 715 056,14</b>	<b>3 639 024,37</b>	<b>-1 101 566,51</b>	<b>4 736 689,23</b>	<b>3 635 122,72</b>	<b>17 030 214,56</b>	<b>10 880 878,54</b>	<b>8 328 028,47</b>	<b>14 010 079,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2 536 079,00</b>	
Contrats de recherche	Personnel	13 481 022,11	6 784 925,88	6 644 984,55	302 333,69	2 230 450,97	2 532 784,66	6 780 785,57	6 644 984,55	302 333,69	2 230 450,97	2 532 784,66	2 431 308,47	2 431 308,47	1 188 488,95	543 824,15	543 824,15	543 824,15
	Fonctionnement	5 791 742,44	2 360 669,94	2 276 772,92	224 076,94	958 871,93	1 182 948,87	2 264 205,40	2 166 568,44	286 710,62	958 871,93	1 245 582,55	1 447 961,04	1 457 660,49	504 566,39	295 596,20	295 596,20	295 596,20
	Investissement	7 009 737,94	3 119 203,75	3 100 892,54	1 732 929,76	1 535 075,46	3 268 005,22	2 845 848,54	2 661 185,96	33 532,84	1 535 075,46	1 568 606,30	555 679,41	2 559 597,66	56 849,56	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>Total Contrats de recherche</b>	<b>26 282 512,49</b>	<b>12 264 499,57</b>	<b>12 022 650,01</b>	<b>2 259 340,39</b>	<b>4 724 398,36</b>	<b>6 983 738,75</b>	<b>11 890 839,51</b>	<b>11 472 738,95</b>	<b>622 577,15</b>	<b>4 724 398,36</b>	<b>5 346 375,51</b>	<b>4 434 948,92</b>	<b>6 448 556,62</b>	<b>1 749 904,90</b>	<b>849 420,35</b>	<b>849 420,35</b>	<b>849 420,35</b>	
Contrats d'enseignement	Personnel	13 853 637,68	2 574 951,19	2 468 189,05	38 13,53	1 933 137,08	1 971 150,61	2 574 951,19	2 467 486,47	38 013,53	1 933 137,08	1 971 150,61	3 072 958,83	3 072 958,83	846 660,48	5 366 446,52	5 366 446,52	5 366 446,52
	Fonctionnement	3 744 380,34	1 441 367,92	1 195 515,95	110 194,72	346 771,84	456 966,56	1 411 367,92	100 194,72	378 971,84	479 166,56	890 540,98	894 972,54	189 813,23	765 691,70	723 691,70	723 691,70	
	Investissement	4 117 437,01	1 138 831,93	1 132 166,78	-515,84	731 000,00	730 484,61	1 081 110,37	1 057 398,44	-396 458,20	749 000,00	352 541,80	437 043,84	872 204,19	292 403,08	1 518 674,00	1 585 677,56	1 585 677,56
<b>Total Contrats d'enseignement</b>	<b>21 715 485,03</b>	<b>5 155 151,04</b>	<b>4 796 271,78</b>	<b>147 692,41</b>	<b>3 010 908,92</b>	<b>3 158 601,33</b>	<b>5 067 797,87</b>	<b>4 646 559,50</b>	<b>-258 249,95</b>	<b>3 061 108,92</b>	<b>2 802 858,97</b>	<b>4 400 543,65</b>	<b>4 840 135,56</b>	<b>1 328 876,74</b>	<b>1 328 876,80</b>	<b>7 672 312,27</b>	<b>7 675 815,83</b>	
	Ss total Personnel	27 334 699,79	9 359 577,07	9 113 173,60	340 347,22	4 163 588,05	4 503 935,27	9 355 736,76	9 112 471,02	340 347,22	4 163 588,05	4 503 935,27	5 504 267,30	5 504 267,30	2 035 149,44	5 913 770,72	5 910 270,72	
	Ss total Fonctionnement	12 428 409,89	4 261 476,87	3 888 434,88	533 119,76	2 182 643,77	2 715 763,53	3 867 064,93	3 435 673,25	241 327,08	2 502 923,89	2 744 250,97	3 695 502,02	4 031 794,25	694 379,57	1 061 287,90	1 019 287,90	
	Ss total Investissement	43 008 533,80	10 239 286,68	10 162 427,71	-4 948 721,26	10 846 075,46	5 897 354,20	7 450 891,83	7 210 178,55	-1 318 913,61	5 855 684,57	4 536 770,96	16 665 937,81	12 633 509,17	8 677 281,11	14 359 332,20	1 528 674,00	4 131 756,56
	<b>TOTAL</b>	<b>82 771 643,48</b>	<b>23 860 340,62</b>	<b>23 164 036,19</b>	<b>-4 075 254,28</b>	<b>17 192 307,28</b>	<b>13 117 053,00</b>	<b>20 673 693,52</b>	<b>19 758 322,82</b>	<b>-737 239,31</b>	<b>12 522 196,51</b>	<b>11 784 957,20</b>	<b>25 865 707,13</b>	<b>22 169 570,72</b>	<b>11 406 810,11</b>	<b>17 088 861,26</b>	<b>8 521 732,62</b>	<b>11 061 315,18</b>

## Prévisions de recettes

## Prévisions

Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévisions N			Prévisions en N+1 et suivantes							
			Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus N+1	Encaissements prévus N+2	Encaissements prévus N+3	Encaissements prévus N+4	Encaissements prévus N+5	Encaissements prévus N+6	Encaissements prévus N+7	Encaissements prévus N+8	
Programme pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	5 149 286,00	1 475 150,00	455 000,00	1 890 000,00	1 502 180,00	0,00						
	Autres financements publics	5 702 591,79	132 857,82	84 455,95	3 550 315,05	1 877 500,00	0,00						
	Autres financements	0,00	1 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Total Programme pluriannuels d'inv</b>	<b>10 851 877,79</b>	<b>1 609 199,82</b>	<b>539 455,95</b>	<b>5 440 315,05</b>	<b>3 379 680,00</b>	<b>0,00</b>							
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	567 559,76	1 222 206,80	254 667,60	0,00	0,00	0,00						
	Autres financements publics	21 053 133,80	7 076 110,57	2 928 354,31	6 374 345,98	1 863 951,85	2 210 459,95						
	Autres financements	3 771 270,28	1 931 890,64	1 165 528,58	550 983,05	107 967,08	35 623,95						
<b>Total Contrats de recherche</b>	<b>25 391 963,84</b>	<b>10 230 208,01</b>	<b>4 348 850,49</b>	<b>6 925 329,03</b>	<b>1 971 916,93</b>	<b>2 246 083,80</b>							
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	3 080 826,31	1 336 644,10	737 221,31	656 663,00	64 788,00	212 315,00						
	Autres financements publics	19 149 962,77	6 074 883,73	2 477 666,43	2 035 051,60	1 000 748,93	7 094 409,78						
	Autres financements	1 462,00	-13 621,65	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Total Contrats d'enseignement</b>	<b>22 232 251,08</b>	<b>7 397 906,18</b>	<b>3 215 388,74</b>	<b>2 690 714,60</b>	<b>1 065 536,93</b>	<b>7 306 724,78</b>							
	Ss total Financement de l'Etat	8 797 672,07	4 034 000,90	1 447 389,91	2 545 633,00	1 566 968,00	212 315,00						
	Ss total Autres financements publics	45 905 688,36	13 283 852,12	5 490 476,69	11 959 712,63	4 742 200,78	9 304 869,73						
	Ss total Autres financements	3 772 732,28	1 919 460,99	1 165 828,58	550 983,05	107 967,08	35 623,95						
	<b>TOTAL</b>	<b>58 476 092,71</b>	<b>19 237 314,01</b>	<b>8 103 695,18</b>	<b>15 056 358,68</b>	<b>6 417 135,86</b>	<b>9 552 808,68</b>						

**TABLEAU**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			<b>BUDGET 2025</b>	
Stocks initiaux	<b>1</b>	Niveau initial de restes à payer (Donnée du compte financier de 2024)	16 101 598	
	<b>2</b>	Niveau initial du fonds de roulement	37 630 118	
	<b>3</b>	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-9 098 520	
	<b>4</b>	Niveau initial de la trésorerie	46 728 638	
		4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	992 964	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	44 572 484		
Flux de l'année	<b>5</b>	Autorisations d'engagement	120 653 465	
	<b>6</b>	Résultat patrimonial	1 067 770	
	<b>7</b>	Capacité d'autofinancement (CAF)	2 485 893	
	<b>8</b>	Variation du fonds de roulement	-4 142 947	
	<b>9</b>	Opérations bilancielles non budgétaires	SENS	0
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
		Cautionnements et dépôts	-	0
	<b>10</b>	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	60 000
		Variation des stocks	+ / -	0
	Production immobilisée	+	0	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	15 000	
	Produits divers de gestion courante	+	45 000	
<b>11</b>	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	1 759 209	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
<b>12</b>	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-5 962 156	
	12.a Recettes budgétaires		116 341 540	
	12.b Crédits de paiement ouverts		122 303 696	
<b>13</b>	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		1 105 976	
<b>14</b>	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-7 068 131	
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-82 380	
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-6 986 010	
<b>15</b>	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		2 925 184	
<b>16</b>	Restes à payer		-1 650 231	
Stocks finaux	<b>17</b>	Niveau final de restes à payer	14 451 367	
	<b>18</b>	Niveau final du fonds de roulement	33 487 171	
	<b>19</b>	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-6 173 336	
	<b>20</b>	Niveau final de la trésorerie	39 660 507	
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	910 584	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	37 586 474		

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

**Tableau 3 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2024 et 2025 (en € et en flux)**