

Service des Affaires
Générales et Juridiques

Délibération du Conseil d'administration
n° 2026 - 062
Séance du 10 juillet 2026

Budget rectificatif 1-2026

Condition d'acquisition du vote :

Quorum =

moitié des membres en exercice présents

Acquisition de la délibération =

*majorité des suffrages exprimés des membres présents
ou représentés*

Nombre de membres en exercice : 34

Nombre de membres présents : 22

Nombre de membres représentés : 5

Nombre de vote pour : 27

Nombre de vote contre :

Nombre d'abstentions :

Le budget rectificatif 1-2026, tel que figurant dans le document communiqué aux membres du conseil, et annexé à la présente délibération, est approuvé.

Budget Rectificatif n°1
Conseil d'Administration du 10 juillet 2026

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 138.300.646 €

Les Crédits de Paiement (CP) à hauteur de 131.608.912 €

Les Recettes Encaissées (RE) pour un montant de 118.983.083 €

Soit un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de - 12.625.829 €

Les principaux faits marquants :

Ce premier budget rectificatif est marqué par :

- La réception tardive de la notification initiale, le 05 juin 2026 au lieu de février 2026, de la part du ministère :
 - La compensation de la PSC à hauteur de 100 %, soit un rajout de 433.581 €
 - Celle du CAS pension à 75 %. (SCSP 1.064.404 €, nous avons déjà prévu en recette 40%, cette information nous a permis d'ajouter 638.642 €)
 - Un peu de visibilité sur les actions spécifiques prises en charge comme l'aides aux étudiants en situation de handicap, le soutien à la vie étudiante, ce qui nous permet de rajouter 174.305.73€
 - Par contre, Il nous manque l'information pour le versement du solde du COMP
- Le réajustement de nouvelles recettes d'apprentissage et de recherche.

- Le guide de suivi de la trésorerie transmis par la DGESIP en mars 2026 rappelle une obligation réglementaire essentielle : la nécessité de suivre l'ensemble des opérations pluriannuelles en tant qu'opérations fléchées. La trésorerie étant désormais un indicateur central de la soutenabilité budgétaire de notre établissement, ce formalisme vise à isoler précisément ces fonds afin de mesurer la part des opérations gérées au sein de notre trésorerie globale.

Jusqu'à présent, dans un souci de simplification de gestion, notre établissement appliquait un seuil financier pour définir le fléchage d'un projet. Conformément aux attentes de la tutelle et pour sécuriser nos processus, cette règle évolue :

- Généralisation du fléchage : désormais, dès leur démarrage, toutes les nouvelles opérations cofinancées ou intégralement financées par un tiers extérieur seront systématiquement suivies en opérations fléchées.
- Justification opérationnelle : ce choix, qui s'inscrit toujours dans une logique de simplification administrative, permet de s'affranchir de la difficulté de prévoir, dès le lancement, la date réelle de clôture des derniers paiements.
- Traduction budgétaire : ces mouvements seront dorénavant visibles au sein des tableaux 9 et 10 du compte budgétaire.

Afin de ne pas complexifier excessivement la gestion administrative et comptable, ce nouveau processus s'appliquera exclusivement aux nouveaux projets. Les projets en cours (l'historique) conserveront leur modalité de suivi actuelle, la reprise rétroactive ayant été jugée d'une complexité opérationnelle disproportionnée au vu de nos effectifs.

Les informations sont présentées en retraçant 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^{er} point : Tableau des autorisations budgétaires

- Au niveau des enveloppes d'Autorisation d'Engagement dont :
 - Nous n'augmentons pas les dépenses sur État mais uniquement des ouvertures de crédits liés à des recettes de formation continue, apprentissage et de recherche
 - + 175.790 € en personnel
 - + 638.267 € en fonctionnement
 - + 846.189 € en investissement
- Au niveau des enveloppes de Crédits de Paiement :
 - + 175.790 € en personnel
 - + 288.267 € en fonctionnement
 - - 2.315.811 € en investissement une forte diminution liée au décalage de la réception des travaux
- Au niveau des Recettes Encaissées :
 - - 244.362 €

Cette baisse cache une augmentation des recettes au titre de l'apprentissage et formation continue pour 0.6 millions d'euros.

Une hausse de la SCSP à hauteur de 1.2 millions d'euros.

Une baisse de 2.2 millions des recettes encaissées sur l'année des financements région et rectorale pour les projets de construction. Le solde étant finalement attendu en 2027.

Le delta de 200.000 euros restant étant réparti de façon égale entre des nouvelles recettes de laboratoires et de composantes

À noter que des réajustements entre les origines des recettes ont été réalisées au cours de l'exercice

2^{ème} 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.
 - Nous constatons une baisse de l'enveloppe dédiée au personnel en comptabilité générale selon nos prévisions réajustées de charges à rattacher.
 - Nous réajustons nos prévisions d'amortissements. Notre prévision se base sur les données effectives en octobre 2025, depuis de nombreux biens ont été reçus, déclenchant inévitablement de nouveaux amortissements. Notre prévision se base toujours sur les biens inscrits en comptabilité générale, il est donc primordial de réaliser la majorité des engagements d'investissement avant l'interruption estivale afin d'espérer recevoir le bien et la facture avant la clôture budgétaire.
- Tableau relatif à l'évolution de la situation patrimoniale :

- Le compte de résultat baisse naturellement de 1.5 millions d'euros au vu du réajustement du CAS pension et de la PSC principalement.
- Le décalage de la réception des travaux du MMI (-1.5 millions d'euros) et Tech3e (-1.2 millions d'euros)
- Les équilibres prévisionnels :
 - Résultat prévisionnel - 1.397.539 €
 - CAF de 409.495 €. 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.
 - Le prélèvement sur fonds de roulement diminue pour atteindre 8.434.682 €

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)		
			2026			2026			2026		
			BI 2026	BR1 2026	BR1 - BI26	BI 2026	BR1 2026	BR1 - BI26	BI 2026	BR1 2026	BR1 - BI26
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	459,98	459,41	-0,57				459,98	459,41	-0,57
		CDI	5,00	5,33	0,33	0	0,00	0,00	5,00	5,33	0,33
	Non permanents	CDD	101,52	106,73	5,21	33,81	35,66	1,85	135,33	142,38	7,05
S/total EC			566,50	571,47	4,97	33,81	35,66	1,85	600,31	607,13	6,81
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	361,98	364,13	2,15				361,98	364,13	2,15
		CDI	20,30	21,83	1,53	5,32	6,65	1,33	25,62	28,48	2,86
	Non permanents	CDD	64,27	63,02	-1,25	72,69	76,78	4,09	136,96	139,80	2,84
S/total Biatss			446,55	448,98	2,43	78,01	83,43	5,42	524,56	532,41	7,85
Totaux			1 013,05	1 020,45	7,40	111,82	119,08	7,27	1 124,87	1 139,53	14,66
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1119								

Facteurs de variation pour le Plafond Etat

Une erreur matérielle a été identifiée dans le calcul de la consommation prévisionnelle des emplois sous plafond Etat lors de l'élaboration du budget initial 2026, concernant les emplois de BIATSS titulaires. En effet, 5 ETPT n'avaient pas été intégrés au décompte prévisionnel des emplois, alors même que la masse salariale correspondante avait bien été prise en compte.

Une partie de l'écart constaté entre le BI 2026 et le BR n°1 s'explique ainsi par la régularisation de cette omission dans le BR1. Dès lors, si ces 5 ETPT avaient été correctement intégrés dès la construction du BI 2026, le BR1 ferait apparaître une diminution de 2,85 ETPT des emplois de BIATSS titulaires, soit une diminution globale de 2,57 ETPT des emplois BIATSS.

En outre, s'agissant des BIATSS contractuels en CDD, la diminution (-1,25) s'explique par un ajustement opéré suite aux arbitrages récents relatifs à la campagne d'emplois 2026. L'évolution du nombre de personnels BIATSS en CDI (+1,53 ETP) s'explique par la mise en œuvre d'une politique favorisant le recours aux contrats à durée indéterminée plutôt que l'ouverture de postes aux concours de la fonction publique, en cohérence avec les orientations fixées par la lettre d'orientation budgétaire.

S'agissant des personnels enseignants, l'augmentation du nombre d'agents non permanents en CDD s'explique par la prise en compte, postérieurement à l'élaboration du BI 2026, de vacances de supports de titulaires sur lesquels des contractuels seront recrutés pour la rentrée 2026. Ces vacances concernent une mutation, un décès, le recrutement dans le corps des professeurs des universités de certains maîtres de conférences de l'université dans le cadre de la campagne 2026. Cette augmentation est atténuée par le gel de 7 postes d'enseignants-chercheurs associés à compter de la rentrée 2026 dont 5 sous plafond Etat.

Facteurs de variation pour le Plafond Ressources Propres

L'augmentation du nombre d'enseignants non permanents en CDD s'explique par l'intégration d'une prévision de doctorants contractuels financés par la Région, information dont nous ne disposons pas lors de l'élaboration du BI 2026. Toutefois cette augmentation est atténuée par le gel de 7 postes d'enseignants-chercheurs associés à compter de la rentrée 2026 dont 2 sous plafond ressources propres.

S'agissant des personnels BIATSS, l'augmentation du nombre de CDD s'explique par la transmission de demandes dans le cadre de projets de recherche non connus lors de l'élaboration du BI 2026.

La requalification en CDI de contractuels BIATSS qui explique leur augmentation s'est opérée essentiellement sur des financements de la formation continue.

DEPENSES DE PERSONNEL :

	Budget initial 2026	Budget rectificatif n° 1 2026	Budget total au BR1
Etat	89 461 168 €	-220 165 €	89 241 003 €
RP	10 087 881 €	+395 955 €	10 483 836 €
Total	99 549 049 €	+175 790 €	99 724 839 €

Facteurs de variation pour la masse salariale Etat

La diminution prévisionnelle de la masse salariale Etat s'explique principalement par un ajustement des effectifs de BIATSS titulaires et des dépenses de personnel associées à cette catégorie d'emplois.

Par ailleurs, cette diminution s'explique par le gel de 7 postes d'enseignants-chercheurs associés dont 5 sur MS Etat (soit une économie de 52 552€ pour 2026 et 157 657€ en EAP 2027)

Facteurs de variation pour le Plafond Ressources Propres

L'augmentation de la masse salariale sur ressources propres s'explique par l'impact de l'augmentation des emplois sous plafond RP (doctorants contractuels financés par la Région, recrutement de chercheurs contractuels dans le cadre de projets de recherche non connus au moment de l'élaboration du BI).

Toutefois cette augmentation est atténuée par le gel de 7 postes d'enseignants-chercheurs associés dont 2 sur ressources propres (soit une économie de 21 021 € pour 2026 et 63 063€ en EAP 2027)

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 : $33.499.619 \text{ €} / ((99.724.839 \text{ €} + 18.956.896 \text{ €}) / 360) = 101,6 \text{ jrs}$

- 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 : $28.802.520 \text{ €} / ((99.724.839 \text{ €} + 18.956.896 \text{ €}) / 360) = 87,4 \text{ jours}$

- Le ratio Dizambourg

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

Pour l'Artois : $98.447.812 \text{ €} / (122.320.054 \text{ €} - 4.016.705 \text{ €}) = 83,2 \text{ \%}$

On note une amélioration du taux de Dizambourg qui, malgré cette évolution favorable, demeure supérieur au seuil de vigilance fixé à 83 %. Cette diminution de plus d'un point résulte principalement des compensations accordées au titre de la PSC et du CAS pensions. Une compensation intégrale, voire portée à 120 % du CAS pensions, comme ont pu en bénéficier certains établissements, aurait permis de ramener ce taux sous le seuil de vigilance.



Budget Initial 2026

EXERCICE 2026

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 10 JUILLET 2026

EPSCP - synthèse des documents budgétaires

	Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
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	Tableau des emplois	budget de l'établissement	Pour vote
2	Tableau des autorisations budgétaires	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote. 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	Tableau d'équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
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)	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote
7	Tableau présentant le plan de trésorerie	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	Tableau des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
11	Tableau de synthèse budgétaire et comptable	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: artcles 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,

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)
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	459,41		459,41
		CDI	5,33	-	5,33
	Non permanents	CDD	106,73	35,66	142,38
S/total EC			571,47	35,66	607,13
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					0,00
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	364,13		364,13
		CDI	21,83	6,65	28,48
	Non permanents	CDD	63,02	76,78	139,80
S/total Biatss			448,98	83,43	532,41
Totaux			1 020,45	119,08	1 139,53
					Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 119 (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
Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

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

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

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

Tableau 2 - EPSCP Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses												
	AE						CP					
	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Compte financier 2025	BI 2026	BR1	TOTAL BUDGET 2026	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Compte financier 2025	BI 2026	BR1	TOTAL BUDGET 2026
Personnel	88 895 027 €	92 326 533 €	95 413 533 €	99 549 049 €	175 790 €	99 724 839 €	88 894 090 €	92 324 712 €	95 416 356 €	99 549 049 €	175 790 €	99 724 839 €
dont contributions employeur au CAS Pension	25 273 618 €	26 181 457 €	27 894 992 €	29 524 876 €	-90 859 €	29 434 017 €	25 273 618 €	26 181 457 €	27 894 992 €	29 524 876 €	-90 859 €	29 434 017 €

Fonctionnement et intervention	14 658 237 €	19 465 487 €	13 668 380 €	17 447 791 €	638 267 €	18 086 059 €	15 580 389 €	16 395 122 €	15 788 994 €	18 668 628 €	288 267 €	18 956 896 €
---------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------

Investissement	6 678 767 €	9 460 036 €	8 442 848 €	19 688 560 €	846 189 €	20 534 748 €	6 094 832 €	9 081 151 €	7 081 286 €	15 242 988 €	-2 315 811 €	12 927 177 €
----------------	-------------	-------------	-------------	--------------	-----------	--------------	-------------	-------------	-------------	--------------	--------------	--------------

le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel/ fonctionnement/investissement												
	110 232 031 €	121 252 056 €	117 524 761 €	136 685 400 €	1 660 246 €	138 345 646 €	110 569 311 €	117 800 985 €	118 286 636 €	133 460 666 €	-1 851 754 €	131 608 912 €
TOTAL DES DÉPENSES												131 608 912 €

	B
Solde budgétaire	0 €
	D1 = C-B (excédent)

Recettes							
Montants							
RE							
Total des RE 2026 (Recettes encaissées et rapprochées)	BI 2026	Correction infra annuelle	BR1	Compte financier 2025	Compte financier 2024	Compte financier 2023	
118 060 663 €	118 312 725 €	-7 700 €	-244 362 €	115 860 185 €	117 187 495 €	120 189 658 €	Recettes globalisées
95 822 456 €	94 575 927 €	0 €	1 246 529 €	95 334 952 €	93 700 744 €	92 566 037 €	Subvention pour charges de service public
1 194 716 €	2 333 640 €	-38 924 €	-1 100 000 €	59 733 €	1 047 950 €	1 146 439 €	Autres financements de l'Etat
869 000 €	869 000 €	0 €	0 €	948 179 €	955 344 €	912 083 €	Fiscalité affectée
7 652 001 €	8 465 381 €	252 308 €	-1 065 688 €	6 030 583 €	5 658 970 €	6 161 951 €	Autres financements publics
12 522 490 €	12 068 777 €	-221 084 €	674 797 €	13 486 738 €	15 824 487 €	19 403 148 €	Recettes propres

922 420 €	914 720 €	7 700 €	0 €	1 162 251 €	1 802 342 €	1 169 338 €	Recettes fléchées **
0 €	0 €	0 €		88 772 €	0 €	109 802 €	Financements de l'Etat fléchés
917 420 €	914 720 €	2 700 €		1 062 671 €	1 790 010 €	1 058 419 €	Autres financements publics fléchés
5 000 €	0 €	5 000 €		10 808 €	12 332 €	1 117 €	Recettes propres fléchées
118 983 083 €	119 227 445 €	0 €	-244 362 €	117 022 436 €	118 989 837 €	121 358 996 €	
118 983 083 €	TOTAL DES RECETTES						

C	
12 625 829 €	Solde budgétaire
D2 = B-C (déficit)	

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
Formation initiale et continue (Somme des D101+D102+D103)	47 520 640	47 520 640	3 695 494	3 811 079	1 479 229	1 556 871	52 695 363	52 888 590
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	36 174 621	36 174 621	3 152 787	3 268 371	1 368 572	1 368 572	40 695 979	40 811 564
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	11 228 266	11 228 266	542 708	542 708	110 657	188 300	11 881 631	11 959 273
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	117 754	117 754	-	-	-	-	117 754	117 754
D105 - Bibliothèques et documentation	3 037 612	3 037 612	961 100	1 004 000	6 000	6 000	4 004 712	4 047 612
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	1 260 502	1 260 502	288 325	286 211	101 256	121 529	1 650 082	1 668 242
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	5 839 893	5 839 893	546 663	566 194	81 838	236 838	6 468 395	6 642 925
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 444 093	8 444 093	1 073 023	1 084 017	1 121 893	2 786 588	10 639 010	12 314 698
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	284 886	284 886	47 027	47 027	-	-	331 913	331 913
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 282 046	10 282 046	781 159	799 783	45 743	46 503	11 108 948	11 128 332
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 461 069	2 461 069	399 150	401 110	180 871	108 802	3 041 090	2 970 981
D113 - Diffusion des savoirs et musées	100	100	47 900	47 900	12 000	12 000	60 000	60 000
D114 - Immobilier	1 934 607	1 934 607	5 325 500	5 722 692	16 306 118	6 837 716	23 566 225	14 495 015
D115 - Pilotage et support	17 113 003	17 113 003	3 789 160	4 041 911	1 099 036	1 113 566	22 001 199	22 268 480
Étudiants (Somme des D201+D202+D203)	1 546 387	1 546 387	1 131 557	1 144 972	100 764	100 764	2 778 708	2 792 123
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	50 000	50 000	-	-	50 000	50 000
D202 - Aides indirectes	458 382	458 382	-	-	-	-	458 382	458 382
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 088 005	1 088 005	1 081 557	1 094 972	100 764	100 764	2 270 327	2 283 741
Total	99 724 839 €	99 724 839 €	18 086 059 €	18 956 896 €	20 534 748 €	12 927 177 €	138 345 646 €	131 608 912 €

A

B

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

0

d1 = c-b

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

12522490,25		SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	12 625 829 €
0 €			D2-B-C

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	12 625 829 €
	D2=B-C

Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	12 625 829	D2	D1	-	Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal					dont solde budgétaire budget principal
dont solde budgétaire budget du SAIC					dont solde budgétaire budget du SAIC
dont solde budgétaire FU					dont solde budgétaire FU
dont solde budgétaire BAI					dont solde budgétaire BAI
dont solde budgétaire SIE					dont solde budgétaire SIE
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	-	(b1)	(b2)	600	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 763 787	(c1)	(c2)	1 981 347	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	220 073	(e1)	(e2)	833 093	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	14 609 689	"(1)"	et "(2)"	2 815 040	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	"(I)"	ou "(II)"	11 794 648	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	"(a)"	ou "(a)"	571 535	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	-	"(d)"	ou "(d)"	11 223 113	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	14 609 689	1 + I	et 2 + II	14 609 689	TOTAL DES FINANCEMENTS

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 Relations internationales	C 4671	Bourses AMI	144 800 €	0 €
Opération Recherche		ULTRA1170CENDGT	35 739 €	0 €
Opération Recherche		PIA4MAIARECE	136 050 €	0 €
Opération Recherche		VALCE1356CENDGT	102 775 €	102 775 €
Opération Relations internationales	C 4734	Bourses ERASMUS	310 752 €	31 173 €
Opération TVA	C 44551 à C 44583	TVA	1 033 670 €	1 847 399 €
TOTAL			1 763 787 €	1 981 347 €

(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	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026	PRODUITS	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026
Personnel	87 730 079 €	91 827 215 €	93 979 252 €	98 476 102 €	-28 290 €	98 447 812 €	Subventions de l'Etat (SCSP)	93 434 292 €	95 585 761 €	95 334 952 €	94 575 927 €	1 246 529 €	95 822 456 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 373 977 €	26 154 379 €	27 847 385 €	29 524 876 €	-90 859 €	29 434 017 €	Fiscalité affectée	923 656 €	977 993 €	948 179 €	869 000 €		869 000 €
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	27 207 477 €	25 195 263 €	23 995 102 €	24 536 188 €	733 593 €	25 269 781 €	Autres subventions	12 934 175 €	14 311 671 €	15 141 841 €	16 830 183 €	583 087 €	17 413 270 €
							Autres produits	10 608 035 €	9 545 808 €	7 423 386 €	7 802 305 €	413 023 €	8 215 328 €
TOTAL DES CHARGES (1)	114 937 556 €	117 022 478 €	117 974 354 €	123 012 290 €	705 303 €	123 717 593 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	117 900 158 €	120 421 233 €	118 848 358 €	120 077 416 €	2 242 638 €	122 320 054 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 962 602 €	3 398 755 €	874 004 €	0 €	1 537 335 €	0 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0 €	0 €	0 €	2 934 875 €	0 €	1 397 539 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	117 900 158 €	120 421 233 €	118 848 358 €	123 012 290 €	2 242 638 €	123 717 593 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	117 900 158 €	120 421 233 €	118 848 358 €	123 012 290 €	2 242 638 €	123 717 593 €

* 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	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 962 602 €	3 398 755 €	874 004 €	-2 934 875 €	1 537 335 €	-1 397 539 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 029 554 €	8 547 882 €	6 787 871 €	4 823 739 €	1 000 000 €	5 823 739 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	861 997 €	885 688 €	971 916 €	3 716 705 €	300 000 €	4 016 705 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	275 €	0 €	0 €			
- produits de cession d'éléments d'actifs	54 450 €	60 500 €	27 400 €			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 104 087 €	4 263 688 €	1 847 334 €			
= CAF ou IAF*	5 971 897 €	6 736 761 €	4 815 225 €	-1 827 840 €	2 237 335 €	409 495 €

* 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	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026	RESSOURCES	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026
Insuffisance d'autofinancement*	0 €	0 €	0 €	1 827 840 €	0 €	0 €	Capacité d'autofinancement*	5 971 897 €	6 736 761 €	4 815 225 €	0 €	2 237 335 €	409 495 €
Investissements	6 296 790 €	8 926 239 €	7 900 072 €	15 242 988 €	-2 515 811 €	12 727 177 €	Financement de l'actif par l'État	0 €	702 691 €	-387 033 €	2 250 000 €	-479 000 €	1 771 000 €
							Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0 €	2 019 725 €	3 051 205 €	2 591 000 €	-479 000 €	2 112 000 €
							Autres ressources	1 227 312 €	241 502 €	27 760 €	0 €	0 €	0 €
Remboursement des dettes financières	0 €	0 €	0 €			0 €	Augmentation des dettes financières	1 900 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 296 790 €	8 926 239 €	7 900 072 €	17 070 829 €	-2 515 811 €	12 727 177 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 201 109 €	9 700 679 €	7 507 157 €	4 841 000 €	1 279 335 €	4 292 495 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	904 319 €	774 440 €	0 €	0 €	3 795 147 €	0 €	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)	0 €	0 €	392 915 €	12 229 829 €	0 €	8 434 682 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Compte financier 2025	BI2026	BR1 2026	Budget + BR 2026	Montants estimés au 31/12/2026
Variaton du fonds de roulement		774 441 €					-8 434 682 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		1 163 191 €					-3 359 966 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *							-11 794 648 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	36 855 677 €	37 630 118 €	37 237 202 €			-8 434 682 €	28 802 520 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-8 709 770 €	-9 098 520 €	-8 057 065 €			3 359 966 €	-4 697 099 €
Niveau de la TRESORERIE	45 565 447 €	46 728 638 €	45 294 267 €			-11 794 648 €	33 499 619 €

* : 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
(K€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	
(1) SOLDE INITIAL (Solde au dernier br 2023)	45 294 267 €	58 843 363 €	50 272 184 €	40 215 420 €	58 412 555 €	49 246 459 €	38 424 503 €	61 561 509 €	50 681 125 €	45 086 132 €	36 141 580 €	29 917 019 €	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	23 701 771 €	1 361 563 €	1 470 267 €	628 355 €	366 297 €	570 261 €	61 321 703 €	696 791 €	5 549 865 €	670 669 €	4 071 789 €	17 651 332 €	118 060 663 €
Subvention pour charges de service public	23 502 147 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	56 887 390 €	13 500 €	0 €	0 €	0 €	15 419 419 €	95 822 456 €
Autres financements de l'Etat	0 €	21 096 €	0 €	0 €	0 €	1 958 €	1 958 €	1 958 €	1 958 €	1 958 €	1 151 958 €	11 873 €	1 194 716 €
Fiscalité affectée	0 €	388 500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	480 500 €	0 €	0 €	0 €	869 000 €
Autres financements publics	19 533 €	346 443 €	1 128 113 €	446 001 €	277 156 €	341 108 €	98 149 €	115 752 €	481 129 €	106 629 €	2 177 665 €	2 114 321 €	7 652 001 €
Recettes propres	180 091 €	605 524 €	342 154 €	182 354 €	89 141 €	227 195 €	4 334 206 €	565 582 €	4 586 278 €	562 082 €	742 166 €	105 718 €	12 522 491 €
Recettes budgétaires fléchées	0 €	0 €	0 €	71 €	0 €	949 €	949 €	949 €	949 €	949 €	949 €	916 657 €	922 420 €
Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Autres financements publics fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	324 €	324 €	324 €	324 €	324 €	324 €	915 478 €	917 420 €
Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €	71 €	0 €	625 €	625 €	625 €	625 €	625 €	625 €	1 179 €	5 000 €
Opérations non budgétaires	300 €	0 €	100 €	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	600 €
Emprunts : encaissements en capital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €								0 €
Prêts : encaissements en capital	300 €	0 €	100 €	100 €	100 €								600 €
Dépôts et cautionnements	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €								0 €
Opérations gérées en comptes de tiers :	664 872 €	617 355 €	-918 062 €	27 463 651 €	396 049 €	40 913 €	-26 742 847 €	43 354 €	37 796 €	1 088 090 €	81 458 €	41 812 €	2 814 440 €
TVA encaissée	1 023 €	727 685 €	15 005 €	10 050 €	2 660 €	4 480 €	4 159 €	6 921 €	1 363 €	1 051 657 €	17 025 €	5 371 €	1 847 399 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0 €	0 €	3 173 €	102 775 €	0 €						28 000 €		133 948 €
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	663 849 €	-110 329 €	-936 241 €	27 350 826 €	393 389 €	36 433 €	-26 747 006 €	36 433 €	36 433 €	36 433 €	36 433 €	36 441 €	833 093 €
A. TOTAL	24 366 943 €	1 978 919 €	552 305 €	28 092 177 €	762 446 €	612 122 €	34 579 804 €	741 094 €	5 588 610 €	1 759 707 €	4 154 195 €	18 609 801 €	121 798 124 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	10 533 824 €	10 294 969 €	10 146 487 €	9 737 019 €	9 735 880 €	11 192 010 €	11 038 468 €	11 456 357 €	10 901 619 €	10 471 167 €	10 116 663 €	14 490 494 €	130 114 957 €
Personnel	7 996 073	8 334 806	8 001 367	8 295 961	8 377 995	8 483 072	8 111 728	8 226 301	8 196 545	8 153 689	8 169 541	8 338 541	98 685 620 €
Fonctionnement	1 308 603 €	1 330 119 €	1 467 683 €	1 047 284 €	1 115 149 €	1 497 463 €	1 373 074 €	1 418 581 €	1 495 599 €	1 792 153 €	1 553 331 €	3 283 806 €	18 682 844 €
Intervention													0 €
Investissement	1 229 149 €	630 044 €	677 437 €	393 774 €	242 736 €	1 211 475 €	1 553 666 €	1 811 475 €	1 209 475 €	525 324 €	393 791 €	2 868 147 €	12 746 492 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	91 115 €	115 727 €	92 141 €	98 743 €	84 839 €	145 392 €	124 323 €	125 512 €	125 203 €	124 759 €	124 923 €	241 278 €	1 493 955 €
Personnel	62 601	97 561	83 260	79 553	78 696	76 275	84 206	85 396	85 087	84 642	84 806	137 135	1 039 219 €
Fonctionnement	24 145 €	555 €	8 881 €	4 566 €	-1 255 €	26 248 €	26 248 €	26 248 €	26 248 €	26 248 €	26 248 €	79 673 €	274 051 €
Intervention													0 €
Investissement	4 370 €	17 611 €	0 €	14 625 €	7 398 €	42 869 €	13 869 €	13 869 €	13 869 €	13 869 €	13 869 €	24 469 €	180 685 €
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 :	192 908 €	139 402 €	370 441 €	59 278 €	107 824 €	96 676 €	280 008 €	39 609 €	156 780 €	108 334 €	137 171 €	295 429 €	1 983 860 €
TVA décaissée	116 174 €	57 875 €	40 495 €	35 790 €	46 334 €	31 952 €	219 403 €	1 330 €	101 878 €	45 302 €	63 807 €	273 330 €	1 033 670 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	51 835 €	84 434 €	349 558 €	24 471 €	61 418 €	28 291 €	24 172 €	1 846 €	18 469,20	26 599,00	36 923,00	22 099 €	730 116 €
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	24 899 €	-2 908 €	-19 612 €	-983 €	72 €	36 433 €	36 433 €	36 433 €	36 433 €	36 433 €	36 441 €	0 €	220 073 €
B. TOTAL	10 817 847 €	10 550 098 €	10 609 069 €	9 895 041 €	9 928 543 €	11 434 078 €	11 442 798 €	11 621 478 €	11 183 603 €	10 704 259 €	10 378 757 €	15 027 201 €	133 592 772 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	13 549 096 €	-8 571 179 €	-10 056 764 €	18 197 136 €	-9 166 097 €	-10 821 956 €	23 137 006 €	-10 880 384 €	-5 594 993 €	-8 944 552 €	-6 224 561 €	3 582 600 €	-11 794 648 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	58 843 363 €	50 272 184 €	40 215 420 €	58 412 555 €	49 246 459 €	38 424 503 €	61 561 509 €	50 681 125 €	45 086 132 €	36 141 580 €	29 917 019 €	33 499 619 €	

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 2026	2026	2027	2028	>=N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	5 541 580	922 420	872 983	1 162 234	6 175 961
Financements de l'État fléchés	290 555	0	64 788	64 788	212 315
Autres financements publics fléchés	5 224 373	917 420	789 195	1 097 446	5 963 646
Recettes propres fléchées	26 652	5 000	19 000	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	3 703 434	1 493 955	1 919 340	1 587 856	6 778 703
Personnel					
AE=CP	2 314 917	1 039 219	1 376 652	1 044 564	4 567 239
Fonctionnement et intervention					
AE	359 225	244 539	256 725	180 708	930 284
CP	324 072	274 051	258 750	184 657	966 420
Investissement					
AE	1 100 951	166 155	265 724	350 001	1 190 219
CP	1 064 446	180 685	283 939	358 635	1 245 043
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 838 145	-571 535	-1 046 357	-425 622	-602 742

X repris au tableau "Équilibre 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 Reprogrammati ons N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogramma tions 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 2024	71 711,93	71 711,93	71 655,73	0,00	0,00	0,00	71 711,93	62 645,98	0,00	0,00	0,00	-15,88	9 009,75
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2025	240 000,01	239 996,22	191 949,28	3,79	0,00	3,79	236 496,22	37 603,99	3,79	3 500,00	3 503,79	48 041,84	150 845,29
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2026	126 999,99	0,00	0,00	-60 000,01	187 000,00	126 999,99	0,00	0,00	-60 000,01	187 000,00	126 999,99	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT ROBINSON	400 000,00	0,00	0,00	-400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	-400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
AI AMENAGEMENT ESPACES ETUDIANTS TOU	450 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	390 000,00	0,00
CF CREATION PARKING FSA BETHUNE	820 000,00	40 000,00	39 134,47	0,00	780 000,00	780 000,00	20 000,00	16 413,13	0,00	800 000,00	800 000,00	815,22	2 721,34
EX EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 457 000,00	62 000,00	32 867,54	-147 000,00	150 000,00	3 000,00	59 900,00	21 032,51	-43 000,00	45 000,00	2 000,00	1 421 132,45	12 835,03
EX EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	1 468 793,05	103 793,05	103 772,31	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00	27 537,67	27 537,67	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	1 246 234,64
EX EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 095 069,64	1 094 449,11	1 089 776,03	620,53	0,00	620,53	1 094 449,11	1 077 137,08	620,53	0,00	620,53	725,90	12 638,95
EX EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	4 850 000,00	657 886,40	657 798,24	0,00	4 111 000,00	4 111 000,00	373 250,17	373 250,17	-1 500 000,00	2 042 000,00	542 000,00	81 108,79	3 853 548,07
M MISE EN ACCESSIBILITE 2024	150 348,63	150 348,63	150 145,43	0,00	0,00	0,00	132 348,63	138 944,31	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	-6 798,88
M MISE EN ACCESSIBILITE 2025	115 000,00	114 987,36	29 768,36	12,64	0,00	12,64	105 987,36	20 653,57	12,64	9 000,00	9 012,64	85 219,00	114,79
M MISE EN ACCESSIBILITE 2026	745 000,00	0,00	0,00	-55 000,00	800 000,00	745 000,00	0,00	0,00	-55 000,00	800 000,00	745 000,00	0,00	0,00
M MARCHÉ PERF ENERG P6	1 842 647,34	1 717 647,34	1 543 719,70	0,00	125 000,00	125 000,00	1 069 804,17	802 554,91	0,00	125 000,00	125 000,00	-22 029,43	741 164,79
PL PPM SERVICE DPL 2025	1 426 809,27	1 424 697,79	1 420 796,67	2 111,48	0,00	2 111,48	1 422 997,79	654 574,10	2 111,48	1 700,00	3 811,48	-1 022,49	764 522,57
PL PPM SERVICE DPL 2026	1 123 610,72	0,00	0,00	348 610,72	775 000,00	1 123 610,72	0,00	0,00	348 610,72	775 000,00	1 123 610,72	0,00	0,00
RE AMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	961 718,27	961 718,27	958 901,20	0,00	0,00	0,00	961 718,27	958 901,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RE REFLECTION TOITURES IUT DE BETHUNE	800 000,00	38 900,00	37 660,42	9 000,00	0,00	9 000,00	8 800,00	0,00	9 000,00	15 000,00	24 000,00	753 339,58	22 660,42
RE REFLECTION TOITURES JEAN PERRIN LENS	700 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	650 000,00	0,00
RE RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	2 234 558,39	184 558,39	184 545,96	43 000,00	2 007 000,00	2 050 000,00	64 020,63	64 020,63	82 702,34	270 000,00	352 702,34	-0,06	1 817 822,99
SI Schema Pluriannuel Strategie Immobilier	198 458,11	198 296,22	198 296,22	161,89	0,00	161,89	0,00	0,00	-5 541,89	204 000,00	198 458,11	-144,26	0,00
SI STRATEGIE DEVELOPPEMENT DURABLE 20	149 782,00	149 782,00	140 472,54	0,00	0,00	0,00	149 782,00	140 472,54	0,00	0,00	0,00	1 541,58	0,00
TE TRANSITION ECOLOGIQUE ABRIS A VELOS	500 000,00	190 865,11	189 632,37	2 000,00	200 000,00	202 000,00	67 808,01	130 602,77	2 000,00	200 000,00	202 000,00	107 735,49	59 029,60
TE TRANSITION ECOLOGIQUE AUDIT ENERGET	172 699,79	165 078,79	164 524,46	4 621,00	3 000,00	7 621,00	63 078,79	7 599,79	4 621,00	105 000,00	109 621,00	554,33	54 924,67
TE TRANSITION ECOLOG BORNE ELECTRIQUE	203 672,00	22 830,81	22 830,81	60 000,00	0,00	60 000,00	22 830,81	22 830,81	0,00	30 000,00	30 000,00	120 841,19	30 000,00
TE TECH3E FSAB	7 659 275,07	981 321,07	978 543,82	274 850,00	6 323 104,00	6 597 954,00	531 513,96	531 513,96	-1 029 150,00	4 260 000,00	3 230 850,00	79 567,23	3 814 133,86
TE TRANSITION ECOLOGIQUE PASSAGE AUX L	600 000,00	246 000,00	243 533,18	20 150,00	200 000,00	220 150,00	246 000,00	243 533,18	20 150,00	200 000,00	220 150,00	136 316,82	0,00
TE TRANSITION ECOLOG SOLARISATION DU PA	4 950 000,00	60 000,00	46 531,20	0,00	50 000,00	50 000,00	58 032,00	46 531,20	0,00	50 000,00	50 000,00	4 853 396,80	0,00
Total Programme pluriannuels d'inv	35 513 154,21	8 876 868,49	8 496 855,94	103 142,04	17 586 104,00	17 689 246,04	6 788 067,52	5 378 353,50	-2 622 859,40	10 845 200,00	8 222 340,60	9 107 124,10	12 585 407,88
AI Allocation de these Glob	3 352 583,13	2 283 453,96	2 262 120,08	20 995,00	558 443,17	579 438,17	2 283 453,96	2 262 120,08	20 995,00	558 443,17	579 438,17	511 024,88	0,00
LA Labor Génie Civil Geo Environnemen Glob	2 148 413,24	1 112 076,80	1 097 147,16	26 790,28	542 218,25	569 008,53	950 775,36	868 068,78	32 904,20	697 268,25	730 172,45	482 257,55	67 914,46
LA Labor Bioecoagroalimentaire Glob	1 631 069,41	995 228,49	961 202,50	-1 522,69	423 892,10	422 369,41	758 592,91	713 394,74	-7 442,20	541 840,10	534 397,90	245 698,16	135 779,27
LA Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	2 763 119,33	2 270 877,56	2 267 336,08	34 167,70	200 235,71	234 403,41	2 267 392,79	2 240 489,73	37 652,47	200 235,71	237 888,18	257 937,00	23 361,58
LA Labor Systemes Electrotech Environ Glob	5 788 222,39	3 959 718,92	3 921 666,55	31 921,52	868 916,02	900 837,54	2 951 894,92	2 873 558,82	274 636,84	1 648 981,09	1 923 617,93	907 431,34	25 327,34
LA Labor Texte et Culture Glob	1 192 608,71	528 885,12	523 060,17	61 479,81	240 188,86	301 668,67	527 908,96	507 254,89	63 118,97	240 188,86	303 307,83	366 408,41	14 166,12
LA Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	2 108 039,97	1 357 282,61	1 354 858,89	160 032,81	123 336,08	283 368,89	928 107,88	915 949,12	160 032,81	552 313,41	712 346,22	468 917,46	9 932,44
LA Labor Centre Rech Hist Societe Glob	869 966,68	95 468,08	82 807,91	23 900,00	165 284,08	189 184,08	94 004,20	80 884,03	23 900,00	165 284,08	189 184,08	597 438,32	1 923,88
LA Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 432 401,87	1 049 234,73	1 038 752,48	8 788,35	93 343,44	102 131,79	1 047 866,82	1 031 893,04	10 156,26	93 343,44	103 499,70	280 966,28	5 491,53
LA Labor Unité Transform Agroressourc Glob	930 822,88	566 457,29	532 113,44	8 198,19	189 107,04	197 305,23	566 447,60	511 164,75	8 207,42	189 107,04	197 314,46	197 934,37	20 939,46
LA Labor Unité Chimie Catalyse Solide Flech	25 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	13 000,00	0,00
DI Direction de la Recherche Glob	1 047 477,73	657 789,46	635 010,92	30 000,00	193 020,50	223 020,50	657 789,46	635 010,92	30 000,00	193 020,50	223 020,50	189 446,31	0,00
LA Labor Septentrionale sports et soc Glob	340 136,23	195 557,47	192 825,36	9 284,26	76 497,05	85 781,31	195 192,07	192 451,46	9 649,66	76 497,05	86 146,71	60 108,85	8,50

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 2024	71 711,93	71 711,93	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2025	240 000,01	240 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00
AI AMENAGEMENT DES LOCAUX 2026	126 999,99	126 999,99	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 TOU	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CF CREATION PARKING FSA BETHUNE	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E> EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 457 000,00	1 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E> EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	1 468 793,05	764 507,05	704 286,00	704 286,00	0,00	0,00
E> EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 095 069,64	1 095 069,64	0,00	0,00	0,00	0,00
E> EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	4 850 000,00	950 000,00	3 900 000,00	243 635,82	300 000,00	3 356 364,18
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	745 000,00	745 000,00	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
PL PPM SERVICE DPL 2025	1 426 809,27	1 426 809,27	0,00	0,00	0,00	0,00
PL PPM SERVICE DPL 2026	1 123 610,72	1 123 610,72	0,00	0,00	0,00	0,00
R< REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	961 718,27	961 718,27	0,00	0,00	0,00	0,00
R< REFECTION TOITURES IUT DE BETHUNE	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R< REFECTION TOITURES JEAN PERRIN LENS	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R< RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	2 234 558,39	584 558,39	1 650 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
S< Schema Pluriannuel Strategie Immobilier	198 458,11	198 458,11	0,00	0,00	0,00	0,00
ST STRATEGIE DEVELOPPEMENT DURABLE 20	149 782,00	65 927,22	83 854,78	83 854,78	0,00	0,00
TE TRANSITION ECOLOGIQUE ABRIS A VELOS	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TE TRANSITION ECOLOGIQUE AUDIT ENERGET	172 699,79	172 699,79	0,00	0,00	0,00	0,00
TE TRANSITION ECOLOG BORNE ELECTRIQUE	203 672,00	202 480,00	1 192,00	1 192,00	0,00	0,00
TE TECH3E FSAB	7 659 275,07	3 159 275,07	4 500 000,00	659 674,95	2 000 000,00	1 840 325,05
TE TRANSITION ECOLOGIQUE PASSAGE AUX L	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TE TRANSITION ECOLOG SOLARISATION DU PA	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Programme pluriannuels d'inv	35 513 154,21	24 673 821,43	10 839 332,78	1 692 643,55	2 300 000,00	6 846 689,23
AI Allocation de these Glob	3 352 583,13	477 174,97	2 875 408,16	873 162,85	745 059,37	1 257 185,94
L< Labor Génie Civil Geo Environnemen Glob	2 148 413,24	-234 630,82	2 383 044,06	1 084 058,69	599 010,18	699 975,19
L< Labor Bioecoagroalimentaire Glob	1 631 069,41	-127 737,64	1 758 807,05	878 547,28	436 309,69	443 950,08
L< Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	2 763 119,33	-72 704,08	2 835 823,41	2 326 602,75	171 981,95	337 238,71
L< Labor Systemes Electrotech Environ Glob	5 788 222,39	-460 739,85	6 248 962,24	2 136 894,02	1 432 215,94	2 679 852,28
L< Labor Texte et Culture Glob	1 192 608,71	-20 577,81	1 213 186,52	643 130,18	119 690,13	450 366,21
L< Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	2 108 039,97	34 446,70	2 073 593,27	714 031,55	621 216,38	738 345,34
L< Labor Centre Rech Hist Societe Glob	869 966,68	-68 135,51	938 102,19	218 308,03	269 930,00	449 864,16
L< Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 432 401,87	-70 244,84	1 502 646,71	1 056 918,77	162 121,88	283 606,06
L< Labor Unité Transform Agroressourc Glob	930 822,88	-25 135,04	955 957,92	359 355,20	149 226,50	447 376,22
L< Labor Unité Chimie Catalyse Solide Flech	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
DI Direction de la Recherche Glob	1 047 477,73	18 082,08	1 029 395,65	729 548,80	83 851,46	215 995,39
L< Labor Septentrionale sports et soc Glob	340 136,23	-25 659,37	365 795,60	244 492,66	98 542,90	22 760,04
L< Labor Grammatica Glob	14 561,00	0,00	14 561,00	5 900,00	1 500,00	7 161,00
L< Labor Mathématique Lens Glob	395 175,05	-35 300,96	430 476,01	163 827,01	124 726,10	141 922,90
L< Labor Centre Recherche Inform Lens Glob	810 446,56	-251 319,31	1 061 765,87	555 910,78	322 851,86	183 003,23
L< Labor Genie Inform Automati Artois Glob	210 962,51	-27 126,46	238 088,97	132 000,25	106 088,72	0,00
L< Labor Centre Rech Hist Societe Flech	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00
L< Labor Grammatica Flech	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	2 700,00	2 500,00
L< Labor Septentrionale sports et soc Flech	9 259,26	4 259,26	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
L< Labor Lille Ecole Management Glob	14 900,37	14 900,37	0,00	0,00	0,00	0,00
AI Allocation de these Flech	58 094,28	0,00	58 094,28	0,00	0,00	58 094,28
L< Labor Génie Civil Geo Environnemen Flech	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
L< Labor Genie Inform Automati Artois Flech	85 000,00	-5 000,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
L< Labor Systemes Electrotech Environ Flech	28 082,06	9 082,06	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00
Total Contrats de recherche	25 285 142,66	-866 366,25	26 151 508,91	12 124 288,82	5 452 023,06	8 575 197,03
DI Direction des Etudes Glob	151 780,15	17 721,04	134 059,11	0,00	134 059,11	0,00
IU IUT de Bethune Glob	379 490,10	0,00	379 490,10	156 290,04	151 960,00	71 240,06
DI Direction Ressour Hum Glob	423 787,48	-4 190,52	427 978,00	48 088,98	30 288,00	349 601,02
C< Contrat objectifs moyens et performances	2 681 608,84	377 133,84	2 304 475,00	1 708 019,00	8 000,00	588 456,00
S_ Service Vie Etudiante Glob	360 353,36	-23 646,64	384 000,00	0,00	350 000,00	34 000,00
S_ Service Cap Avenir Glob	500 036,75	37 057,17	462 979,58	197 544,80	4 657,00	260 777,78
C\ Contribution Vie Etudiante Campus	41 839,79	41 839,79	0,00	0,00	0,00	0,00
DI Direction systemes informations Flech	660 852,00	0,00	660 852,00	661 774,01	0,00	-922,01
S_ Service Culturel Glob	68 814,71	114,71	68 700,00	9 350,00	34 350,00	25 000,00
S_ Service Relation International Glob	948 302,45	-39 978,43	988 280,88	730 251,80	284 013,00	-25 983,92
S_ Service Sante Etudiante Univ Glob	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	117 000,00	13 000,00
Pf EOTP FLECHE TAMPON TOUS PROJETS	697 563,20	697 563,20	0,00	0,00	0,00	0,00
PI Programme Investissement Avenir LCER	4 036 856,96	388 877,96	3 647 979,00	2 176 347,86	0,00	1 471 631,14
PI Programme Investissement Avenir MAIA	9 896 052,83	-142 086,45	10 038 139,28	2 412 629,31	914 720,00	6 710 789,97
PI Programme Investissement Avenir OSER	744 573,16	26 356,16	718 217,00	290 828,55	0,00	427 388,45
F< Faculté des sports Glob	80 453,29	45 353,29	35 100,00	43 428,00	0,00	-8 328,00
Total Contrats d'enseignement	21 802 365,07	1 422 115,12	20 380 249,95	8 434 552,35	2 029 047,11	9 916 650,49
Total	82 600 661,94	25 229 570,30	57 371 091,64	22 251 484,72	9 781 070,17	25 338 536,75

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 N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	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	0,00
	Fonctionnement	3 186 480,38	1 547 799,07	1 466 933,33	102 168,36	1 357 000,00	1 459 168,36	1 213 314,99	774 426,46	96 464,58	1 624 200,00	1 720 664,58	179 512,95	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	32 326 673,83	7 329 069,42	7 029 922,61	973,68	16 229 104,00	16 230 077,68	5 574 752,53	4 603 927,04	-2 719 323,98	9 221 000,00	6 501 676,02	8 767 526,73	17 229 667,09	0,00	2 536 079,00	0,00	0,00
Total Programme pluriannuels d'inv			8 876 868,49	8 496 855,94	103 142,04	17 586 104,00	17 689 246,04	6 788 067,52	5 378 353,50	-2 622 859,40	10 845 200,00	8 222 340,60	8 947 039,68	17 479 667,09	0,00	2 536 079,00	0,00	0,00
Contrats de recherche	Personnel	12 606 361,70	7 022 448,55	6 921 796,49	295 878,81	2 232 008,76	2 527 887,57	7 018 608,24	6 921 796,49	295 878,81	2 232 008,76	2 527 887,57	1 649 755,49	1 649 755,49	1 119 923,54	1 119 923,54	286 346,55	286 346,55
	Fonctionnement	5 452 698,26	2 719 804,11	2 627 918,48	156 818,76	1 216 167,72	1 372 986,48	2 661 534,18	2 417 211,46	178 683,12	1 214 823,65	1 393 506,77	873 646,86	879 848,09	363 426,47	364 907,40	122 834,34	126 669,28
	Investissement	7 226 082,70	6 044 490,48	6 012 875,07	130 545,48	597 752,33	728 297,81	4 261 292,22	4 181 625,47	361 847,65	2 079 742,73	2 441 590,38	178 105,78	281 268,26	260 248,77	260 248,77	14 939,86	14 939,86
Total Contrats de recherche			25 285 142,66	15 786 743,14	15 562 590,04	583 243,05	4 045 928,81	4 629 171,86	13 941 434,64	836 409,58	5 526 575,14	6 362 984,72	2 701 508,13	2 810 871,84	1 743 598,78	1 745 079,71	424 120,75	427 955,69
Contrats d'enseignement	Personnel	14 566 567,23	4 044 993,45	3 591 736,72	155 693,60	2 043 512,51	2 199 206,11	4 044 993,45	3 591 736,72	155 693,60	2 043 512,51	2 199 206,11	2 651 263,61	2 651 263,62	1 025 199,07	1 025 199,07	4 645 904,99	4 566 580,55
	Fonctionnement	3 147 418,30	1 212 923,16	980 488,58	59 153,14	440 535,93	499 689,07	1 157 360,59	876 357,82	126 138,47	439 535,93	565 674,40	322 225,05	324 249,18	182 296,77	186 245,77	930 284,25	965 920,37
	Investissement	4 088 379,54	1 953 786,99	1 819 422,83	8 784,78	299 200,00	307 984,78	1 505 521,53	1 320 388,49	-81 885,68	815 200,00	733 314,32	286 388,03	304 602,85	350 000,96	358 635,49	1 190 218,78	1 245 043,42
Total Contrats d'enseignement			21 802 365,07	7 211 703,60	6 391 648,13	223 631,52	2 783 248,44	3 006 879,96	6 707 875,57	5 788 483,03	3 298 248,44	3 498 194,83	3 259 876,69	3 280 115,65	1 557 496,80	1 570 080,33	6 766 408,02	6 777 544,34
	Ss total Personnel	27 172 928,93	11 067 442,00	10 513 533,21	451 572,41	4 275 521,27	4 727 093,68	11 063 601,69	10 513 533,21	451 572,41	4 275 521,27	4 727 093,68	4 301 019,10	4 301 019,11	2 145 122,61	2 145 122,61	4 932 251,54	4 852 927,10
	Ss total Fonctionnement	11 786 596,94	5 480 526,34	5 075 340,39	318 140,26	3 013 703,65	3 331 843,91	5 032 209,76	4 067 995,74	401 286,17	3 278 559,58	3 679 845,75	1 375 384,86	1 454 097,27	545 723,24	551 153,17	1 053 118,59	1 092 589,65
	Ss total Investissement	43 641 136,07	15 327 346,89	14 862 220,51	140 303,94	17 126 056,33	17 266 360,27	11 341 566,28	10 105 941,00	-2 439 362,01	12 115 942,73	9 676 580,72	9 232 020,54	17 815 538,20	610 249,73	3 154 963,26	1 205 158,64	1 259 983,28
TOTAL			82 600 661,94	31 875 315,23	30 451 094,11	910 016,61	24 415 281,25	25 325 297,86	27 437 377,73	24 687 469,95	19 670 023,58	18 083 520,15	14 908 424,50	23 570 654,58	3 301 095,58	5 851 239,04	7 190 528,77	7 205 500,03

Prévisions de recettes			Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
Programme pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	4 904 286,00	1 475 150,00	1 150 000,00	2 446 300,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	5 850 000,00	216 301,55	1 150 000,00	4 470 154,44	0,00	0,00
	Autres financements	85 046,78	1 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Programme pluriannuels d'inv			10 839 332,78	1 692 643,55	6 916 454,44	0,00	0,00
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	541 815,36	1 217 206,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	22 007 890,42	8 778 625,19	4 618 562,89	4 333 802,71	2 416 952,09	1 338 401,87
	Autres financements	3 601 803,13	2 128 456,83	833 460,17	372 888,22	62 900,45	0,00
Total Contrats de recherche			26 151 508,91	12 124 288,82	4 706 690,93	2 479 852,54	1 338 401,87
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	3 100 327,11	2 049 913,11	17 350,00	655 663,00	64 788,00	212 315,00
	Autres financements publics	17 268 314,84	6 365 073,63	2 011 697,11	1 447 017,66	1 086 446,14	5 934 598,91
	Autres financements	11 608,00	19 565,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Contrats d'enseignement			20 380 249,95	8 434 552,35	2 029 047,11	1 151 234,14	6 146 913,91
	Ss total Financement de l'Etat	8 546 428,47	4 742 269,91	1 167 350,00	3 101 963,00	64 788,00	212 315,00
	Ss total Autres financements publics	45 126 205,26	15 360 000,37	7 780 260,00	10 250 974,81	3 503 398,23	7 273 000,78
	Ss total Autres financements	3 698 457,91	2 149 214,44	833 460,17	372 888,22	62 900,45	0,00
TOTAL			57 371 091,64	22 251 484,72	9 781 070,17	13 725 826,03	3 631 086,68

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BUDGET
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer (Compte financier)	10 088 745
	2 Niveau initial du fonds de roulement	37 237 202
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-8 057 065
	4 Niveau initial de la trésorerie	45 294 267
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	1 838 145
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	43 456 122
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	138 345 646
	6 Résultat patrimonial	-1 397 539
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	409 495
	8 Variation du fonds de roulement	-8 434 682
	9 Opérations bilanciell es non budgétaires	SENS 0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 0
	Cautionnements et dépôts	- 0
	10 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
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 4 131 147
	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	+ / -
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-12 625 829
	12.a Recettes budgétaires	118 983 083
	12.b Crédits de paiement ouverts	131 608 912
	13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-831 180
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-11 794 649
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-571 535
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-11 223 713
Stocks finaux	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	3 359 967
	16 Restes à payer	6 736 734
	17 Niveau final de restes à payer	16 825 479
	18 Niveau final du fonds de roulement	28 802 520
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-4 697 098
	20 Niveau final de la trésorerie	33 499 618
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 266 610
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	32 232 409
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 2025 et 2026 (en € et en flux)

2026																										
Phase		dans le cadre du budget initial 2026																								
N° UAI		0623957P																								
Libellé établissement		Université d'Artois																								
Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers.																										
Année		fin avril 2026																								
Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE=CP		Prévision d'exécution ou exécution 0623957P (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 0623957P (2)		Mesures entrant en vigueur en année fin avril 2026																Total des flux de fin avril 2026	Total prévision ou réprévision de décaissements sur fin avril 2026	Phase 1 : dernier budget voté en 0623957P Phases 2,3,4 : dernier budget voté en fin avril 2026	Ecart prévision fin avril 2026- dernier budget voté (0623957P pour la phase 1/ fin avril 2026 phases 2,3,4) (V-W)	
				Obligatoires										Discretionnaires												
				Mesures catégorielles titulaires exclusivement (PPCR)	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changement de corps et dispositif Sauvadat)(6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et EAP hausse de la valeur du point sur fin avril 2026	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT solde personnels titulaires (4) L=M+N	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvadat)(6)	Indemnitaire à l'initiative établissement (6)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler	(somme des colonnes B à T sauf M et N)				(V=A+U)
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X			
Rémunérations principales	1	43 666 643	0	0	-546 408	97 494	0	41 273			36 888	0	598 862	0	598 862	507 255	35 016	0	0	450 421	30 149	1 250 950	44 917 593	45 029 413	-111 820	
Sous total titulaires (calcul automatique)	2	35 364 899	0	0	-265 389	154 346	0	5 744			0	0	598 862	0	598 862	-18 854	65 830	0	0		0	540 539	35 905 438	36 239 868	-334 430	
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	3	8 301 744	0	0	-281 019	-56 852	0	35 529			36 888	0		0		526 109	-30 814	0	0	450 421	30 149	710 411	9 012 155	8 789 545	222 610	
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	4	24 849 755	0	0	-182 018	25 136	0	0			0	0	403 269	0	403 269	-9 739	16 607	0	0		0	253 255	25 103 010	25 165 563	-62 553
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	5	10 515 144	0	0	-83 371	129 210	0	5 744			0	0	195 593	0	195 593	-9 115	49 223	0	0		0	287 284	10 802 428	11 074 305	-271 877
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	6	4 222 028	0	0	-285 103	46 082	0	10 969			36 888	0			324 794	-16 262	0	0	73 616	0	190 984	4 413 012	4 350 624	62 388	
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	4 051 047	0	0	18 258	-102 934	0	24 560			0	0			201 315	-12 207	0	0	376 805	30 149	535 946	4 586 993	4 417 510	169 483	
	dont CDI	8	770 436	0	0	-110 156	36 288	0	0			0	0			79 427	40 286	0	0	0	22 339	68 184	838 620	882 757	-44 137	
	dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche (8)	9	1 810 316	0	0			0	0			0	0					0	0	450 421	0	450 421	2 260 737	2 185 518	75 219	
Autres : stagiaires, apprentis ...	10	28 669	0	0	-14 174	0	0	0	0			0	0			0	-2 345	0	0	0	0	-16 519	12 150	21 411	-9 261	
Rémunérations accessoires	11	12 351 811	-85 000	0	0	0	0	23 815			0	0	0			53 819	0	59 267	678 227	0	0	730 128	13 081 939	12 792 418	289 521	
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)	12	9 114 638	-75 000	0	0	0	0	19 018			0	0	0			-21 912	0	59 267	344 547	0	0	325 920	9 440 558	9 220 308	220 250	
Sous total non titulaires et autres (à saisir)	13	3 237 173	-10 000	0	0	0	0	4 797			0	0				75 731	0	0	333 680	0	0	404 208	3 641 381	3 572 110	69 271	
Titulaires	Cours complémentaires et vacations d'enseignement	14	5 620 809	0	0		0	0	0			0	0			0	0	0	678 227	0	0	678 227	6 299 036	5 989 513	309 523	
	Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne temps)	15	436 222	0	0	0	0	0	4 797			0	0			68 314	0	0	0	0	0	73 111	509 333	435 372	73 961	
	Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	16	3 350 781	-70 000	0	0	0	0	0			0	0			7 417	0	59 267	0	0	0	-3 316	3 347 465	3 417 112	-69 647	
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	17	2 943 999	-15 000	0	0	0	0	19 018			0	0			-21 912	0	0	0	0	0	-17 894	2 926 105	2 950 421	-24 316	
Cotisations et contributions sociales	18	38 434 331	0	0	-382 572	132 928	0	23 155	1 394 787	0	14 999	0	534 844	0	534 844	231 630	54 025	2 963	152 901	183 141	-69 749	2 273 052	40 707 383	40 698 320	9 063	
Sous total titulaires (calcul automatique)	19	34 322 580	0	0	-268 309	156 044	0	6 758	1 394 787	0	0	0	534 844	0	534 844	-30 911	66 554	2 963	17 227	0	-82 105	1 797 852	36 120 432	36 234 012	-113 580	
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	20	4 111 751	0	0	-114 263	-23 116	0	16 397			14 999	0				262 541	-12 529	0	135 674	183 141	12 356	475 200	4 586 951	4 464 308	122 643	
Titulaires	Cas pensions + ATI	21	27 894 992	0	0	-208 596	121 316	0	4 515	1 394 787			400 100	0	400 100	-25 573	51 742	0	0	0	-199 266	1 539 025	29 434 017	29 524 877	-90 860	
	Autres cotisations titulaires	22	6 427 588	0	0	-59 713	34 728	0	2 243			0	134 744	0	134 744	-5 338	14 812	2 963	17 227	0	117 161	258 827	6 686 415	6 709 135	-22 720	
Non titulaires	Cotisations Assedic	23	410 900	0	0	-11 241	-2 274	0	1 613			1 476	0			26 434	-1 233	0	13 347	18 017	1 303	47 442	458 342	459 036	-694	
	Autres cotisations non titulaires	24	3 700 851	0	0	-103 022	-20 842	0	14 784			13 523	0			236 107	-11 296	0	122 327	165 124	11 053	427 758	4 128 609	4 005 272	123 337	
Prestations sociales	25	963 571	0	0	0	0	0					0			0	0	0	0	54 353	0	54 353	1 017 924	1 028 898	-10 974		
TOTAL	26	95 416 356	-85 000	0	-928 980	230 422	0	88 243	1 394 787	0	51 887	0	1 133 706	0	1 133 706	792 704	89 041	62 230	831 128	633 562	14 753	4 308 483	99 724 839	99 549 049	175 790	
TOTAL hors prestations	27	94 452 785	-85 000	0	-928 980	230 422	0	88 243	1 394 787	0	51 887	0	1 133 706	0	1 133 706	792 704	89 041	62 230	831 128	633 562	-39 600	4 254 130	98 706 915	98 520 151	186 764	
dont titulaires (hors prestations)	28	78 802 117	-75 000	0	-533 698	310 390	0	31 520	1 394 787	0	0	0	1 133 706	0	1 133 706	-71 677	132 384	62 230	361 774	0	-82 105	2 664 311	81 466 428	81 694 188	-227 760	
dont non titulaires et autres (hors prestations)	29	15 650 668	-10 000	0	-395 282	-79 968	0	56 723			51 887	0				864 381	-43 343	0	469 354	633 562	42 505	1 589 819	17 240 487	16 825 963	414 524	
Incidence sur 2027	30															568 126										
dont incidence rémunération principale	31															338 170										
dont incidence rémunérations accessoires	32																									
dont incidence cotisations et contributions sociales	33																									