



Direction générale des services
Direction des affaires juridiques et institutionnelles

Extrait des délibérations
du Conseil d'Administration de l'Université Grenoble Alpes
Séance du jeudi 23 octobre 2025

N° 2 – D. 23.10.2025

L'an deux mil vingt-cinq, le vingt-trois octobre à neuf heures, le conseil d'administration de l'Université Grenoble Alpes était rassemblé en séance plénière sous la présidence de Monsieur Yassine LAKHNECH, président de l'Université Grenoble Alpes.

Point à l'ordre du jour :

4.1. Budget rectificatif n°1 de l'exercice 2025

Pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus)

Membres présents : LAKHNECH Yassine, BARRIERE Florian, GAUSSIER Éric, GERRY-VERNIERES Stéphane, PROTASSOV Konstantin, THIBAUT Pierre, ADAM Véronique, BERNARD Marie-Julie, DANJEAN Vincent, JANIN Rémi, MANDIL Guillaume, MONDET Julie, WEST Caroline, CANTAROGLOU Frédéric, DELABALLE Anne, FIBRANE Ahmed, FORESTIER Gérard, MATTMANN Patricia, DOULAT Léonce, GUILLERMIN Amandine, LABRECHE Samara, TASSIGNY Axel, DESPREZ Frédéric, COLL Jean-Luc, FEIGNIER Bruno, BOLZE Catherine, DASTARAC Marie.

Membres représentés : PLANUS Emmanuelle (donne procuration à DANJEAN Vincent), PODEVIN Florence (donne procuration à BARRIERE Florian), SAMUEL Karine (donne procuration à PROTASSOV Konstantin), QUINTON Jean-Charles (donne procuration à GERRY-VERNIERES Stéphane), VAN DER HEIJDE Caroline (donne procuration à GAUSSIER Éric), BERGOT Anouk (donne procuration à LABRECHE Samara), DUJEU Ambre (donne procuration à GUILLERMIN Amandine), SAKPA Samuel (donne procuration à DASTARAC Marie), TORGE Boris (donne procuration à LAKHNECH Yassine), DARAGON Nicolas (donne procuration à BOLZE Catherine), TRONTIN-BERTHAUD Sophie (donne procuration à FEIGNIER Bruno), BOISTARD Pascal (donne procuration à DESPREZ Frédéric), MAÛR Anne-Marie (donne procuration à DELABALLE Anne), SIMIAND Marie-Christine (donne procuration à FORESTIER Gérard).

Membre excusé : MADRENNES Jacqueline.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles R719-51 à R719-109-1s,
Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
Vu les statuts de l'Université Grenoble Alpes,
Vu le passage en commission permanente le 13 octobre 2025,

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **5973 ETPT** dont **4353 ETPT** sous plafond Etat et **1620 ETPT** hors plafond Etat
- **641 347 063** € d'autorisations d'engagements dont :
 - **438 829 051** € en personnel ;
 - **163 575 436** € en fonctionnement ;
 - **38 942 576** € en investissement.
- **641 746 167** € de crédits de paiements dont :
 - **438 829 051** € en personnel ;
 - **162 464 841** € en fonctionnement ;
 - **40 452 275** € en investissement.
- **657 093 244** € de recettes ;
- **+ 15 347 077** € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **+ 8 706 342** € de variation de trésorerie
- **- 2 879 417** € de résultat patrimonial
- **+ 5 962 290** € de capacité d'autofinancement
- **- 7 822 077** € de variation de fonds de roulement

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

Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le budget rectificatif n°1 de l'exercice 2025 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	27
Membres représentés	14
Nombre de votants	41
Voix favorables	23
Voix défavorables	10
Abstentions	8

Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, le budget rectificatif n°1 de l'exercice 2025 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).

Publié le : 12/11/2025

Transmis au Rectorat le : 12/11/2025

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 23 octobre 2025

Pour le Président et par délégation,

La directrice générale des services,
Bénédicte CORVAISIER

Pour le Président
et par délégation

La Directrice générale des services
Bénédicte CORVAISIER

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2025 de l'Université Grenoble Alpes

L'objectif de la présente note consiste à éclairer les membres du conseil d'administration sur les éléments du budget rectificatif n°1 (BR1) de l'exercice 2025. Dans ce but elle commente les tableaux proposés aux votes.

Aspects réglementaires

Conformément aux dispositions du Code de l'éducation et notamment ses articles R719-51 à R.719-109-1s, le Président de l'Université Grenoble Alpes soumet au Conseil d'Administration (CA) de l'établissement le budget rectificatif n°1 (BR1) de l'exercice 2025 de l'Université Grenoble Alpes.

Le budget d'un établissement universitaire est un acte prévisionnel portant sur l'année civile. Il est voté par le CA en décembre de l'année précédant son exécution. Il présente l'ensemble des prévisions de recettes et de dépenses. Les modifications apportées au budget en cours d'année doivent être validées par un budget rectificatif. Les Établissements Publics à caractère Scientifique, Culturel et Professionnel (EPSCP) sont soumis au cadre budgétaire défini par le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique tout en conservant leurs spécificités décrites dans le code de l'éducation.

Le budget principal rassemble les budgets des composantes de l'établissement : laboratoires, unités de formation et de recherche (UFR), instituts, services partagés dont services communs et unités de service, services généraux, directions générales déléguées (DGD) ainsi que l'unité budgétaire de paye créée pour des besoins de gestion interne. L'Opération Plan Campus dispose d'un cadre comptable distinct dit service à comptabilité distincte (SACD) ; par conséquent il fait l'objet d'une présentation spécifique.

I. Présentation des principaux éléments

Pour mémoire le budget initial (BI) 2025 a été voté avec un déficit de 6 390 k€ en intégrant la hausse de 4% du Compte d'affectation spéciale (CAS) pension. Il est à noter que sans la prise en compte de cette hausse de 4%, le déficit aurait été ramené à 2 290 k€.

Le BR1 soumis au vote du CA du 23 octobre 2025 a ainsi pour objet de procéder à des ajustements liés à l'activité ou à l'évolution des prix, en comptabilité budgétaire, comme en comptabilité générale. Des ajustements sont également proposés concernant la Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) sur la base des notifications initiale et intermédiaire notifiées respectivement le 30 avril et le 21 juillet. Ce budget tient notamment compte de la compensation par l'État de la hausse du CAS pension pour 2025.

Sous l'effet d'une progression des produits plus importante que des charges, le résultat prévisionnel s'améliore de 3 511 k€ et passe ainsi à - 2 879 k€, du fait principalement de la compensation du CAS pension mais aussi de l'ajustement de la CVEC à hauteur du montant notifié le 21 juillet 2025.

L'amélioration du résultat induit une progression de même ampleur de la capacité d'autofinancement et contribue à diminuer le prélèvement sur le fonds de roulement : le calcul du fonds de roulement, qui avait déjà été actualisé sur la base des chiffres du compte financier 2024, passe ainsi désormais à 15,8 jours de fonctionnement, soit au-dessus du seuil d'alerte des 15 jours. Une amélioration est encore recherchée et probable d'ici le compte financier 2025 avec de nouveaux ajustements de prévisions de produits et/ou de déprogrammations de charges.

Le ratio relatif à la trésorerie reste, quant à lui, largement supérieur au seuil d'alerte (30 jours) en se situant à 88,2 jours de fonctionnement.

Les données budgétaires du BR1 de 2025 sont présentées par grand secteur d'activité, à savoir :

- Formation : Ce secteur comprend les composantes de formation (UFR), le Collège des Études Doctorales (CED), la Direction Générale Déléguée (DGD) à la Formation ainsi que 50% du Service universitaire des activités physiques et sportives (SUAPS), de la DGD Bibliothèques et Appui à la Science Ouverte (BAPSO) et d'UGA Éditions.
- Recherche : Ce secteur englobe l'Unité Budgétaire (UB) Recherche, l'École des Houches ainsi que 50% de la DGD BAPSO et d'UGA Éditions.
- Vie étudiante : Ce domaine d'activités comprend la Direction de la Vie Etudiante (DVE), le Service de santé étudiante (SSE) et 50 % du SUAPS.
- Patrimoine : Ce secteur comprend la DGD Patrimoine.
- Systèmes d'information : Ce domaine intègre à la fois le budget de la DGD systèmes d'information (SI) et de l'unité de service *Direction des systèmes d'information mutualisés* (DSIM).
- Autres services généraux : Ce périmètre comprend les directions centrales support et les dépenses et recettes transversales au niveau de l'Établissement.
- Opération Plan Campus : Ce secteur regroupe les dépenses et recettes enregistrées sur le Service à comptabilité distincte (SACD) de l'opération Plan Campus.

Les propositions du BR1 sont présentées d'abord en comptabilité budgétaire, puis en comptabilité générale. Pour rappel, la comptabilité budgétaire retrace les Autorisations d'engagement (AE), les dépenses décaissées ou Crédits de Paiement (CP), les Autorisations de Recettes (AR) et les Recettes Encaissées (RE). La différence entre RE et CP définit le solde budgétaire. La comptabilité générale retrace les opérations en droits constatés et le résultat.

Les données ci-dessous relatives au BI 2025 correspondent aux données globales intégrant l'opération Plan Campus. A noter qu'aucun mouvement n'est prévu sur le Plan Campus au BR1.

➤ Les autorisations budgétaires¹

La ventilation des AE et des CP (dont l'opération Plan Campus), entre le BI 2025 et le BR1 2025, est résumée dans le Tableau 1.

Montant en AE (en k€)	Personnel	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
BI	437 697 k€	150 860 k€	43 129 k€	631 686 k€
BR1	1 132 k€	12 716 k€	-4 186 k€	9 662 k€
Total	438 829 k€	163 576 k€	38 943 k€	641 348 k€
Montant en CP (en k€)	Personnel	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
BI	437 697 k€	147 110 k€	44 980 k€	629 787 k€
BR1	1 132 k€	15 355 k€	-4 528 k€	11 959 k€
Total	438 829 k€	162 465 k€	40 452 k€	641 746 k€

Tableau 1 : Ventilation des AE et des CP entre le BI 2025 et le BR1 2025.

Le montant global des AE après le BR1 2025, incluant personnel, fonctionnement et investissement, est de **641 348 k€**, celui des CP totalise **641 746 k€**. Les autorisations budgétaires en AE et CP (BI 2025 + BR1 2025) se répartissent entre 68 % de masse salariale, 26 % de fonctionnement et 6% d'investissement.

¹ Le budget dans le cadre de la réforme de la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) est présenté sous une double forme d'autorisations budgétaires, à savoir les AE et les CP. Les AE constituent le plafond voté par l'organe délibérant et déterminent la capacité pour l'ordonnateur à engager juridiquement l'organisme sur l'exercice alors que les CP constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être décaissées pendant l'exercice.

Concernant les crédits de fonctionnement :

Le tableau 2 présente les AE et CP du BR1 2025 par secteurs d'activité en distinguant les crédits hors projets et projets.

	BR1 2025	
	AE	CP
Hors Projets	7 504 954	8 893 159
Formation	530 098	1 226 112
Recherche	4 228 805	4 228 805
Vie étudiante	644 403	732 099
Patrimoine	1 104 533	830 528
Systèmes d'Information	622 630	1 291 130
Autres services généraux	374 485	584 485
Projets	5 210 591	6 462 152
Formation	- 183 872	953 961
Recherche	5 211 017	5 211 017
Vie étudiante	15 000	15 000
Patrimoine	36 611	150 340
Systèmes d'Information	-	-
Autres services généraux	131 834	131 834
Total fonctionnement	12 715 545	15 355 312
Formation	346 226	2 180 073
Recherche	9 439 823	9 439 823
Vie étudiante	659 403	747 099
Patrimoine	1 141 144	980 868
Systèmes d'Information	622 630	1 291 130
Autres services généraux	506 319	716 319

Tableau 2 : Répartition des crédits de fonctionnement (AE et CP) du BR1 2025 par secteur d'activité (en euros)

Les principales modifications intégrées dans le cadre du BR1 2025 se détaillent comme suit :

- Formation : + 346 k€ AE, + 2 180 k€ CP
 - Hors projets : les principaux mouvements concernent l'ajustement des dépenses relatives à l'apprentissage et à la formation continue, dont le reversement à des partenaires, ainsi que l'ajout en CP des dépenses relatives au reversement à Grenoble INP - UGA des recettes de formation continue et d'apprentissage pour IAE et Polytech au titre de l'année 2022 - 2023 (+ 696 k€).
 - Sur projets : les ajustements de crédits concernent l'Appel à Manifestation d'Intérêt - Compétences et Métiers d'Avenir (AMI – CMA) au regard des versements à effectuer aux partenaires dont 1 M€ pour QuantEdu-France (versement à effectuer à l'Université de Strasbourg), + 230 k€ pour le projet LaTêteDansLesNuages@UGA (Cloud computing) et - 216 k€ pour le projet *Innovative Biohealth Education School* (IBES).

- Recherche : + 9 440 k€ en AE et CP
 - Hors projets : la principale hausse en AE et CP concerne Floralis : 4 M€ sont ajoutés en dépenses et recettes dans le cadre des flux de versements croisés avec la filiale, sans impact sur le résultat de l'UGA.
 - Sur projets : il est procédé à l'ajustement des enveloppes prévisionnelles de crédits destinées au démarrage des projets (+ 3 820 k€) au regard des nouveaux contrats enregistrés et attendus sur 2025 ainsi qu'à l'ajout de crédits pour le versement à des partenaires dans le cadre des Laboratoires d'Excellence (LabEx) Enigmass+, MateriAlps et Agence pour les Mathématiques en Interaction avec l'Entreprise et la Société (AMIES).

- Vie étudiante : + 659 k€ en AE et + 747 k€ CP
 - Hors projets : il s'agit principalement d'une hausse des dépenses relatives au dispositif « Santé Psy » au regard de la hausse constatée du nombre de séances prises en charges.
 - Sur projets : 15 k€ sont ajoutés aux 30 k€ déjà prévus au BI 2025 dans le cadre de la convention-cadre signée avec Grenoble Alpes Métropole pour financer notamment le soutien à l'accueil des étudiants et étudiantes et aux initiatives étudiantes.

- Patrimoine : + 1 141 k€ en AE et + 981 k€ en CP
 - Hors projets : un ajustement du budget des fluides est appliqué dans le cadre du BR1 à hauteur de + 350 k€ au regard des prix sur marché qui n'ont été connus qu'en janvier 2025 et des consommations constatées depuis début 2025 ; une hausse en AE de + 400 k€ est également sollicitée dans le cadre de la notification du marché Chauffage – Ventilation- Climatisation (CVC) prévue en octobre.
 - Sur projets : inscription de dépenses concernant les assurances dommages-ouvrage sur plusieurs projets (réhabilitation thermique Briffaut A, bâtiment du Centre de Recherche en Santé Intégrative (CReSI)...).

- Systèmes d'information : + 623 k€ en AE et + 1 291 k€ en CP
Des ajustements sont demandés en AE et CP pour tenir compte du décalage de commandes et paiement de factures de 2024 sur 2025 dont le paiement de la facture de l'Agence de Mutualisation des Universités et des Etablissements d'enseignement supérieur (AMUE) pour 669 k€ en CP et le paiement de factures de plusieurs contrats de maintenance.
- Autres services généraux : + 506 k€ en AE et + 716 k€ en CP
 - Hors projets : 315 k€ sont ajoutés pour le reversement à Grenoble INP – UGA des subventions attribuées dans le cadre des Dialogues de performance 2023 et 2024 notamment pour le projet Hypervision.
 - Sur projets : des ajustements sont opérés sur plusieurs projets dont Intégration et développement des Idex et Isite (IDÉES@UGA) et *Grenoble ATtractiveness and ExcellencES* (GATES).

Concernant les crédits d'investissement :

Le tableau 3 présente les investissements en AE et CP du BR1 2025 par secteurs d'activité en distinguant les investissements hors projets et sur projets.

	BR1 2025	
	AE	CP
Hors Projets	- 1 198 469	464 335
Formation	317 448	326 391
Recherche	10 000	18 943
Vie étudiante	62 000	62 000
Patrimoine	- 2 168 935	- 524 017
Systèmes d'Information	581 018	581 018
Autres services généraux	-	-
Projets	- 2 987 912	4 992 242
Formation	176 319	190 599
Recherche	- 2 471 000	- 2 660 200
Vie étudiante	-	-
Patrimoine	- 793 231	- 2 622 641
Systèmes d'Information	-	-
Autres services généraux	100 000	100 000
Total investissement	- 4 186 381	4 527 907
Formation	493 767	516 990
Recherche	- 2 461 000	- 2 641 257
Vie étudiante	62 000	62 000
Patrimoine	- 2 962 166	- 3 146 658
Systèmes d'Information	581 018	581 018
Autres services généraux	100 000	100 000

Tableau 3 : Répartition des crédits d'investissement (AE et CP) du BR1 par secteur d'activités (en euros)

- Formation : + 494 k€ en AE, + 517 k€ en CP
 - Hors projets : il s'agit principalement d'ajout de dépenses concernant les composantes de formation au regard de l'ajustement à la hausse de la recette de taxe d'apprentissage, du fait de la réception début 2025 du solde de la taxe 2024 non répartie par les employeurs sur un organisme de formation.
 - Sur projets : des dépenses sont ajoutées dans le cadre de l'Appel à Projet de la Région via le Groupement d'intérêt Public (GIP) Campus UGA Valence Drôme Ardèche pour le renforcement et la modernisation des moyens pédagogiques des formations en sciences et techniques de l'UGA à Valence.

- Recherche : – 2 461 k€ en AE et – 2 641 k€ CP
 - Hors projets : il s'agit principalement de dépenses pour l'école des Houches relatives à l'installation de panneaux solaires. A noter qu'un subventionnement de ces dépenses par le CNRS est prévu.
 - Sur projets : les enveloppes de réserves relatives aux contrats en cours sont réduites de près de 2 500 k€ au regard des prévisions de dépenses 2025.

- Vie étudiante : + 62 k€ en AE et CP
Des crédits complémentaires sont demandés dans le cadre du Service Accueil Handicap (SAH) (financement via la SCSP) et par le SUAPS (financement par la CVEC).

- Patrimoine : – 2 962 k€ en AE et – 3 147 k€ en CP
 - Hors projets : plusieurs opérations font l'objet d'ajustements ou décalages (changement du groupe froid de Nanobio, travaux du rez-de-chaussée du bâtiment Phitem C...).
 - Sur projets : diminution de dépenses en CP 2025 pour la construction de la crèche (– 1 480 k€) du fait du décalage de l'Avant-Projet Sommaire (APS)² ; diminution des crédits de paiement sur le Projet Smart Campus Stendhal suite à l'arrêt du chantier pendant 6 mois afin d'intégrer dans l'opération des travaux de réhabilitation thermique du bâtiment G.

- Systèmes d'information : + 581 k€ en AE et CP
Des dépenses sont ajoutées pour permettre le financement de nouvelles acquisitions de serveurs et infrastructures d'hébergement dans le cadre du projet Nextcloud (160 k€) et du projet de Plan de reprise de l'activité financé par la Direction générale de la recherche et de l'innovation (DGRI).

- Autres services généraux : + 100 k€ en AE et CP
Des crédits complémentaires sont demandés dans le cadre du projet GATES notamment.

² Il est à noter que ce décalage n'a pas d'impact sur l'ouverture de la crèche qui reste prévue en septembre 2026.

➤ Les Recettes encaissées (RE)

Les recettes encaissées supplémentaires (RE) s'élèvent à **54 961 k€**. Ce montant comprend à la fois les recettes de fonctionnement et d'investissement. Cette forte hausse participe de l'amélioration du solde budgétaire. Elle s'explique principalement par l'augmentation des recettes prévisionnelles sur les projets de recherche, l'ajustement à la hausse de la SCSP au regard des notifications initiale et intermédiaire 2025 et une réévaluation des recettes encaissées en investissement dans le cadre des projets du Contrat de plan État-Région (CPER), du fait du décalage de recettes 2024 sur 2025 notamment.

Le tableau 4 synthétise les RE du BR1 2025 par secteurs d'activité en distinguant les recettes hors projets et sur projets.

	BR1 2025
Hors Projets	15 634 734
Formation	2 279 263
Recherche	3 079 885
Vie étudiante	1 688 580
Patrimoine	570 394
Système d'Information	485 200
Autres services généraux	7 531 412
Projets	39 326 349
Formation	3 506 099
Recherche	15 806 745
Vie étudiante	19 080
Patrimoine	17 595 091
Système d'Information	-
Autres services généraux	2 399 333
Total RE	54 961 082
Formation	5 785 362
Recherche	18 886 630
Vie étudiante	1 707 660
Patrimoine	18 165 485
Système d'Information	485 200
Autres services généraux	9 930 745

Tableau 4 : Recettes encaissées par secteurs d'activités en distinguant les projets et hors projets (en euros)

- Formation : + 5 785 k€
 - Hors projets : les recettes de formation continue et apprentissage sont ajustées à la hausse, de même que les droits d'inscription de plusieurs composantes de formation, au regard des recettes encaissées. 210 k€ sont également ajoutés au titre du rattrapage des contributions 2023 et 2024 au service transversal partagé du Collège des Études Doctorales (CED).
 - Projets : il s'agit principalement de l'ajustement des recettes prévues dans le cadre des projets AMI-CMA, dont le projet EFELIA-*Multidisciplinary Institute in Artificial Intelligence* (MIAI) (+ 2 870 k€), pour les versements à effectuer aux partenaires.

 - Recherche : +18 887 k€
 - Hors projets : 4 M€ sont ajoutés au titre des flux croisés avec la filiale Floralis. Des ajustements sont également réalisés concernant les crédits relatifs à la loi de programmation de la Recherche (LPR), plus particulièrement l'enveloppe de soutien aux laboratoires, conformément à la dernière notification de la SCSP reçue.
 - Projets : le montant de l'enveloppe prévisionnelle de recettes fléchées en 2025 est revu à la hausse au regard des estimations d'encaissement sur 2025 notamment la recette concernant le projet CLUSTER MIAI (+12 M€).

 - Vie étudiante : + 1 708 k€
- Il est proposé au BR1 d'ajuster plusieurs recettes, à savoir :
- la SCSP : 686 k€ sont ajoutés concernant le financement du dispositif « Santé Psy » ainsi que des aides prévues en matière de handicap et pour le SAH ;
 - la CVEC : Le montant de la CVEC est également revu à la hausse suite à la dernière notification reçue (+ 296 k€) ;
 - les Services partagés : + 583 k€ sont également ajoutés dans le cadre des services partagés de la Direction de la vie étudiante (DVE) et du Service de santé étudiante (SSE) au titre du rattrapage des contributions des partenaires de 2023 et 2024.
- Patrimoine : +18 165 k€
 - Hors projets : des ajustements sont opérés pour tenir compte du décalage d'encaissements de recettes en matière de certificats d'économie d'énergie mais aussi du rattrapage de la redevance du CHU concernant le bâtiment de l'Institut de Formation des Professionnels de Santé (IFPS).
 - Projets : une hausse des RE est proposée au BR1 du fait des recettes prévues en 2025 (dont décalage de recettes de 2024 sur 2025) : recettes de Grenoble Alpes Métropole et solde de la participation de l'État pour le projet CPER XIV du bâtiment du CReSI (+ 5 596 k€), acomptes perçus dans le cadre du CPER XIV pour les projets de réhabilitation de l'IUT1 (+ 4 916 k€) et du bâtiment Stendhal (+ 2 193 k€).

 - Systèmes d'information : + 485 k€

Des recettes sont ajoutées dans le cadre des projets subventionnés par la DGRI concernant le développement de l'offre de plan de reprise de l'activité, le soutien à la labellisation du datacentre GR3@ et le développement de l'offre de cloud.

- Services généraux : + 9 931 k€

Hors projets, le principal ajustement concerne la SCSP : le BR1 intègre notamment la compensation de la hausse du CAS pension (+ 8,3 M€ sur le secteur d'activité des Services généraux).

Sur projets, des ajustements sont opérés sur les projets IDÉEs, GATES et Initiative d'excellence (IdEx) (+ 2 548 k€).

➤ **Les emplois et la masse salariale**

○ **Les emplois**

Le plafond des emplois de l'établissement est modifié uniquement sur le plafond 2 dans le cadre de la diminution des projections sur les projets (- 2,5 M€ sur la partie recherche notamment). Les autres ajustements n'impactent pas la consommation des ETPT.

Le plafond État est ajusté de 3 ETP sur les contrats doctorants fléchés.

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					
RAPPEL PLAFOND BUDGET INITIAL 2025					
Catégories d'emplois	Nature des emplois	Emplois sous plafond Etat *		Emplois financés hors SCSP	Global
		En ETPT	En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 838		1 838
		CDI	21	50	71
	Non permanents	CDD	697	535	1 232
S/total EC			2 556	585	3 141
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
			-		-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 403		1 403
		CDI	120	250	370
	Non permanents	CDD	274	825	1 099
S/total Biatss			1 797	1 075	2 872
Totaux			4 353	1 660	6 013
					Plafond global des emplois voté par le CA **
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			4 535		

VARIATION BR1 2025					
Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global			
		En ETPT	En ETPT		
			-		
-	-	-	-		
-	15	-	15		
-	15	-	15		
Plafond global des emplois voté par le CA **					
-		3			

PLAFOND 2025 APRES BR1 A VOTER					
Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global			
		En ETPT	En ETPT		
			-		
1 838			1 838		
21	50		71		
697	520		1 217		
2 556	570		3 126		
↑ (1)					
					Plafond global des emplois voté par le CA **
4 532			(3)		

Tableau 5 : autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant)³

³ Les opérateurs doivent produire, en annexe du document budgétaire initial, un tableau des emplois, document obligatoire faisant apparaître les emplois sous plafond autorisés et les emplois hors plafond approuvés par l'organe délibérant. Ces deux catégories d'emplois sont présentées en ETPT de manière obligatoire et éventuellement en ETP, et constituent l'autorisation d'emplois de l'opérateur sur la base de laquelle la prévision de masse salariale a été calculée.

○ **La masse salariale**

	Dépenses	Recettes	Impact Résultat
UB Masse Salariale	3 530 496 €	6 999 022 €	3 468 526 €
MS Plafond 1	4 494 532 €	8 094 532 €	3 600 000 €
MS Plafond 2	- 794 036 €	- 935 510 €	- 141 474 €
Salaires Refacturés	- 170 000 €	- 160 000 €	10 000 €
UB RECH	- 2 543 000 €	- 2 543 000 €	- €
Total	987 496 €	4 456 022 €	3 468 526 €

Tableau 6 : Masse salariale consolidée en dépenses et en recettes avec l'impact sur le résultat (en euros)

La masse salariale est ajustée à hauteur de 4,4 M€ en recettes et 987 k€ en dépenses avec un impact positif sur le résultat de 3,4 M€. Les principaux éléments intégrés sont détaillés ci-dessous.

Sur l'UB MS - le plafond 1 :

L'ajustement provient essentiellement des ajustements suivants :

- ouverture en recettes de 5,4 M€ de SCSP pour compenser la hausse du CAS pension (inscrite en dépense seulement au BI 2025 à hauteur de 4,1 M€) et de 1,3 M€ en dépense pour ajuster le chiffrage en adéquation. Cette recette permet donc d'améliorer le résultat prévisionnel à hauteur de 4,1M€.
- ouverture en dépenses et en recettes des lignes notifiées dans la SCSP au titre de la LPR dont notamment :
 - 1,4 M€ pour la refonte du régime indemnitaire des enseignants-chercheurs et des ESAS,
 - 706 k€ au titre des doctorants (hausse des rémunérations et chiffrage en année pleine des contrats alloués à la rentrée 2024),
 - 292 k€ pour les CPJ (allocation de 2024 en année pleine et de la part des mois de 2025 pour les nouveaux recrutements),
 - 191 k€ pour le repyramidage de postes ITRF et
 - 113 k€ pour le régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel (RIFSEEP) des personnels BIATSS.
- ouverture en dépenses de 500 k€ suite à l'amélioration du taux de couverture des entrées/sorties au fil de l'eau par rapport aux prévisions initiales.

Sur l'UB MS - le plafond 2 :

Les principales modifications sur le plafond 2 concernent :

- la révision à la baisse de l'économie sur l'enveloppe de remplacement pour un montant de 600 k€ ;
- l'ajustement des projections à la baisse sur les contractuels financés sur dotation des services centraux pour – 390 k€ (ajustement en fonction des dates réelles de recrutement) ;
- l'inscription en dépenses et en recettes de + 361 k€ reçus au titre de l'accompagnement des étudiants en situation de handicap (sans impact sur le résultat).

Globalement l'impact sur le résultat est de – 141 k€.

Les autres modifications concernent les ressources propres et les projets et n'ont pas d'impact sur le résultat car les déprogrammations sont équivalentes en recettes et en dépenses : – 447 k€ sur les ressources propres et – 716 k€ sur les EOTP.

Sur l'UB Recherche

Tout comme sur l'UB Masse Salariale, un travail important a été réalisé cette année sur l'UB Recherche pour améliorer la programmation sur les projets dès le premier budget rectificatif. Ce travail permet d'améliorer la qualité des projections et de sécuriser les écritures dans le SI-Financier.

La déprogrammation s'élève à – 2,5 M€ en dépenses et en recettes.

Sur les salaires refacturés

Le chiffrage des conventions de mise à disposition a été ajusté de – 160 k€ en dépenses sans impact significatif sur le résultat (+ 10 k€)

➤ Le solde budgétaire⁴

	DEPENSES								RECETTES				
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	
Personnel	423 601 799	437 696 555	438 829 051	1 132 496	423 611 503	437 696 555	438 829 051	1 132 496	501 918 107	484 191 675	499 702 816	15 511 141	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	386 008 403	387 584 516	396 276 874	8 712 358	Subvention pour charges de service public
									8 261 804	2 777 104	7 514 002	4 736 898	Autres financements de l'Etat
									3 525 672	3 000 728	3 475 816	475 088	Fiscalité affectée
Fonctionnement	98 833 140	150 859 891	163 575 436	12 715 545	99 921 153	147 109 529	162 464 841	15 355 312	36 426 627	28 355 445	24 376 383	- 3 979 061	Autres financements publics
									67 695 602	62 493 882	68 059 741	5 565 858	Recettes propres
									63 643 730	117 940 487	157 390 429	39 449 941	Recettes fléchées*
									2 056 446	17 215 605	31 310 888	14 095 283	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	33 725 521	43 128 957	38 942 576	- 4 186 381	44 970 964	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	60 421 446	100 070 582	109 625 241	9 554 658	Autres financements publics fléchés
									1 165 838	654 300	16 454 300	15 800 000	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	556 160 460	631 685 403	641 347 063	9 661 660	568 503 620	629 786 266	641 746 167	11 959 901	565 561 837	602 132 162	657 093 244	54 961 082	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	15 347 077	43 001 181	2 941 783	27 654 104	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Tableau 7 : Evolution du solde budgétaire entre le BI et le BR 1 2025
(différence entre la prévision de recettes encaissées RE et les crédits de paiement CP, en euros)

Le solde budgétaire représente un solde intermédiaire de trésorerie, reflétant le flux de trésorerie généré par le budget de l'UGA. Le solde budgétaire était négatif au budget initial 2025 du fait du décalage entre les encaissements et les décaissements et d'un résultat déficitaire. Le solde budgétaire du BR1 s'élève à + 43 001 k€ (54 961 – 11 960), portant le solde budgétaire du budget 2025 (BI+BR1) à +15 347 k€ (657 093 244 – 641 746 167) contre -27 654 k€ au BI 2025.

⁴ Par le vote des autorisations budgétaires, l'organe délibérant fixe la limite supérieure des emplois de l'organisme et des dépenses pouvant être engagées juridiquement (autorisations d'engagement) et payées (crédits de paiement) sur l'exercice. Il se prononce également sur les prévisions de recettes et sur le solde budgétaire, représentant la différence entre les prévisions de recettes et les crédits de paiement de l'exercice.

- **Éléments d'appréciation de la soutenabilité budgétaire**
- **A travers la trésorerie et le tableau d'équilibre budgétaire⁵**

BESOINS					FINANCEMENTS					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025		Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 941 783	27 654 104	-	-		-	-	15 347 077	43 001 181	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 869	-	957	957		-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	19 461 020	12 163 531	8 633 139	- 3 530 392		18 655 575	11 969 309	8 611 159	- 3 358 150	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	17 767 617	9 230 650	9 396 929	166 279		34 388 756	3 024 784	2 779 131	- 245 653	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	40 172 289	49 048 285	18 031 025	- 3 363 156		53 044 331	14 994 093	26 737 367	39 397 378	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	12 872 042	-	8 706 342	42 760 534		-	34 054 192	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	25 985 581	25 985 581		6 873 098	15 149 691	-	- 15 149 691	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	19 745 140	-	-	-		-	18 904 501	17 279 239	- 1 625 262	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	53 044 331	49 048 285	26 737 367	39 397 378		53 044 331	49 048 285	26 737 367	39 397 378	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)
(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"										
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"										
(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"										

Tableau 8 : Evolution de la trésorerie entre le BI et le BR1 2025 du budget consolidé (en euros) : prise en compte du solde budgétaire et des opérations hors budget (opérations au nom et pour compte de tiers)

Le tableau prend en compte à la fois les mouvements liés au solde budgétaire du BI 2025 au BR1, ainsi que les mouvements sur les opérations non budgétaires qui impactent la trésorerie.

Au final le niveau de trésorerie augmente de 8 706 k€ par rapport au Compte financier 2024 et s'élève à environ 147 389 k€.

⁵ Il permet de déterminer la variation de trésorerie sur l'exercice qui résulte, d'une part, du solde budgétaire découlant des autorisations budgétaires et, d'autre part, des opérations de trésorerie qui ne sont pas des opérations budgétaires mais affectent la trésorerie.

- **A travers le compte de résultat**⁶

Pour mémoire, le passage du résultat de comptabilité budgétaire au résultat de comptabilité générale, tel qu'expliqué de façon simplifiée à la Figure 1, intègre plusieurs opérations comptables visant à rattacher l'ensemble des charges et produits à l'exercice, à prendre en compte les opérations d'amortissements et leur neutralisation, les opérations liées aux provisions et la neutralisation des flux relatifs aux investissements.

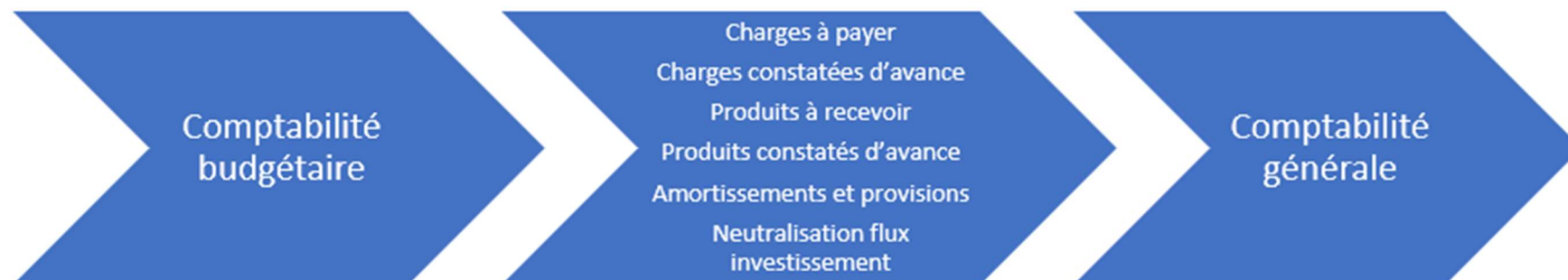


Figure 1 : Schéma simplifié du passage de la comptabilité budgétaire à la comptabilité générale.

La section de fonctionnement (correspondant à la somme des charges de personnel et de fonctionnement) s'élève en charges à 631 355 k€ contre 616 543 k€ au BI 2025 soit une variation de +14 812 k€, et en produits de 628 476 k€ contre 610 152 k€ au BI 2025, soit une augmentation de 18 323 k€. Le déficit prévu de 6 390 k€ au BI 2025 est révisé à 2 879 k€ après BR1, soit une amélioration de 3 511 k€.

⁶ L'équilibre du budget s'apprécie au regard du compte de résultat qui répond à une logique de droits constatés. Un budget est considéré en équilibre quand sa section de fonctionnement est en équilibre, c'est-à-dire lorsque les produits permettent de couvrir les charges globales de l'établissement y compris les charges calculées telles que les amortissements.

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Personnel	417 011 925	431 935 596	433 054 092	1 118 496	Subventions de l'Etat	446 767 120	400 063 519	413 668 046	13 604 527
<i>dont contributions employeur CAS Pension</i>	<i>103 723 478</i>	<i>110 590 358</i>	<i>109 490 358</i>	<i>- 1 100 000</i>	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	475 088
Fonctionnement autre que les charges de personnel	150 610 881	184 607 125	198 300 923	13 693 798	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	- 4 201 962
					Autres produits	95 790 715	85 378 163	93 823 731	8 445 568
TOTAL DES CHARGES (1)	567 622 806	616 542 721	631 355 015	14 812 294	TOTAL DES PRODUITS (2)	568 408 373	610 152 376	628 475 598	18 323 222
Résultat prévisionnel : bénéfique (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	3 510 928	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		616 542 721	631 355 015	18 323 222	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	568 408 373	616 542 721	631 355 015	18 323 222

Tableau 9 : Evolution du résultat du BI au BR 1 (différence entre les produits et les charges en droits constatés, en euros)

Le tableau 10 détaille les écarts selon l'affectation des crédits à un projet ou hors projets :

CHARGES	BI 2025	Ecart entre BI et BR1 2025			PRODUITS	BI 2025	Ecart entre BI et BR1 2025		
		Hors projets	Projets	Total			Hors projets	Projets	Total
Personnel	431 935 596	3 909 739	- 2 791 243	1 118 496	Subventions de l'Etat	400 063 519	13 474 256	130 271	13 604 527
<i>dont contributions employeur CAS Pension</i>	<i>110 590 358</i>			<i>- 1 100 000</i>	Fiscalité affectée	3 003 416	475 088	-	475 088
Fonctionnement autre que les charges de personnel	184 607 125	7 231 645	6 462 152	13 693 798	Autres subventions	121 707 278	- 4 575 172	373 210	- 4 201 962
					Autres produits	85 378 163	5 276 709	3 168 859	8 445 568
TOTAL DES CHARGES (1)	616 542 721	11 141 384	3 670 909	14 812 294	TOTAL DES PRODUITS (2)	610 152 376	14 650 881	3 672 340	18 323 222
Résultat prévisionnel : bénéfique (3) = (2) - (1)		3 509 497	1 431	3 510 928	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	6 390 345			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	616 542 721	14 650 881	3 672 340	18 323 222	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	616 542 721	14 650 881	3 672 340	18 323 222

Tableau 10 : Détail des charges, des produits et du résultat du BR 1 2025 selon la nature des crédits (projets ou hors projets)

L'amélioration du résultat s'explique essentiellement par des mouvements sur des crédits hors projets, en raison de l'application de la comptabilisation à l'avancement des opérations sur contrats de projets.

Pour mémoire cette dernière neutralise les écarts entre réalisation des dépenses et constatation des recettes sur les projets : il peut y avoir plus de recettes encaissées une année que de dépenses décaissées et inversement. La comptabilité budgétaire enregistre la réalité des encaissements et décaissements. Le compte de résultat prévisionnel enregistre, lui, des produits à hauteur des charges pour les contrats (écritures de produits à recevoir ou produits constatés d'avance tout au long du contrat, et régularisation comptable lors de la clôture du contrat) afin de neutraliser les écarts. Autrement dit la comptabilité à l'avancement reflète le déroulement des projets et conduit à ne pas impacter positivement ou négativement le résultat. Les mouvements sur projet peuvent ne pas être tout à fait neutres dans le cas où un excédent ou un déficit est anticipé sur certains contrats.

Plusieurs éléments évoqués dans la première partie se retrouvent dans l'amélioration du résultat. Il s'explique en effet par une progression des produits plus importante que celle des charges.

Produits : + 14 651 k€ hors projets. Comme évoqué ci-dessus, la hausse porte principalement sur les postes suivants :

- Subvention pour Charges de Service Public : + 8,7 M€,
- Ajout de 4 M€ en produits pour les flux croisés avec la filiale Floralis
- CVEC : + 475 k€,
- Divers ajustements de ressources propres : produits de formation continue et apprentissage (+ 775 k€), rattrapage des contributions pour plusieurs services partagés (+844 k€) ...

Charges : +11 141 k€ hors projets

Cette hausse résulte d'une hausse des charges de personnel d'une part (+ 3 910 k€) et d'une augmentation des charges de fonctionnement d'autre part (+ 7 232 k€).

La variation des charges de fonctionnement s'explique principalement par :

- L'ajout de 4 M€ de dépenses pour les flux croisés Floralis.
- L'ajout de dépenses financées par la SCSP (dépenses dispositif « Santé Psy » + 411 k€ notamment) et la CVEC ou par la hausse des recettes de formation continue et d'apprentissage.

Le résultat 2025 de l'Opération Plan Campus reste inchangé, aucun mouvement n'étant prévu au BR1 2025.

○ **A travers la capacité d'autofinancement et le fonds de roulement ⁷**

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 368 618	2 451 362	5 962 290	3 510 928
Investissements	41 457 649	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	Financement de l'actif par l'État	12 081 582	10 180 350	9 875 822	- 304 528
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	14 999 543	17 306 500	15 845 031	- 1 461 469
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	Autres ressources	2 365 651	3 263 453	947 055	- 2 316 398
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	45 793 729	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	TOTAL DES RESSOURCES (6)	39 815 394	33 201 666	32 630 198	- 571 468
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	3 956 439	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 978 335	11 778 516	7 822 077	-

Tableau 11 : Tableau de financement des investissements du budget consolidé (en euros). Evolution du BI au BR1 2025.

La capacité d'autofinancement (CAF) est calculée à partir du résultat de fonctionnement et des amortissements nets. Elle permet de financer les investissements sur fonds propres.

Dans le cadre du BI 2025, une capacité d'autofinancement de 2 451 k€ était prévue. La prévision de la CAF s'améliore suite au BR1 de + 3 511 k€ pour s'établir à 5 962 k€. L'insuffisance d'autofinancement conduit à un prélèvement sur le fonds de roulement (FDR), prélèvement revu à la baisse après le BR1 à hauteur de 7 822 k€.

⁷ L'appréciation de la soutenabilité budgétaire se fait désormais en croisant les informations provenant du solde budgétaire ayant un impact sur la variation de trésorerie, du compte de résultat ayant un impact sur les variations du fonds de roulement et du besoin en fonds de roulement.

Synthèse de la soutenabilité du budget

Etape budgétaire	Ratios	en k €	en jours ou en %	Rappel seuils alerte
CF 2024	Résultat	786		
	CP hors investissement	523 533		
	Fonds de roulement	34 207	23,5	15
	Besoin en FDR	-104 475		
	Trésorerie	138 682	95,4	30
	Charges de personnel	417 012		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	530 103	78,7%	83%
BI 2025 recalculé	Résultat	-6 390		
	CP hors investissement	584 806		
	Fonds de roulement	22 428	13,8	15
	Besoin en FDR	-82 200		
	Trésorerie	104 628	64,4	30
	Charges de personnel	431 936		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	587 257	73,6%	83%
BR1 2025	Résultat	-2 879		
	CP hors investissement	601 294		
	Fonds de roulement	26 385	15,8	15
	Besoin en FDR	-121 004		
	Trésorerie	147 389	88,2	30
	Charges de personnel	433 054		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	605 581	71,5%	83%

Tableau 12 : Évolution des indicateurs de soutenabilité financière

Au BR 1, la projection des indicateurs de soutenabilité financière s'améliore :

- Amélioration du résultat et de la capacité d'auto-financement ;
- le fonds de roulement dépasse légèrement les 15 jours de fonctionnement : 15,8 jours contre 13,8 jours au BI 2025 ;
- la trésorerie représente 88,2 jours de fonctionnement et dépasse largement le seuil prudentiel de 30 jours ;
- Le rapport des charges de personnel sur les produits encaissables (Ratio Dizambourg) s'améliore également et reste en-dessous du seuil prudentiel de 83%.

II. Les tableaux budgétaires :

- Tableau 1 : autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 2 : autorisations budgétaires (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 3 : dépenses par destination (obligatoire) et recettes par origine (facultatif) (pour information) ;
- Tableau 4 : équilibre financier (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 5 : opérations pour compte de tiers (pour information) ;
- Tableau 6 : situation patrimoniale (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 7 : plan de trésorerie (pour information) ;
- Tableau 8 : opérations sur recettes fléchées (pour information) ;
- Tableau 9 : opérations pluriannuelles – prévision (pour vote) ;
- Tableau 10 : détaillé des opérations pluriannuelles et de programmation (pour information) ;
- Tableau : tableau de synthèse budgétaire et comptable (pour information).

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2025

BUDGET PRINCIPAL
(UGA AVEC PLAN CAMPUS)

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois Etablissement Global avec Plan Campus présenté à l'appui du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		RAPPEL PLAFOND BUDGET INITIAL 2025			VARIATION BR1 2025			PLAFOND 2025 APRES BR1 A VOTER			
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT		En ETPT	En ETPT		En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 838				-	1 838		1 838	
		CDI	21	50				21	50	71	
	Non permanents	CDD	697	535		-	15	697	520	1 217	
S/total EC		2 556	585	3 141	-	15	-	2 556	570	3 126	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)		-		-	-		-	-		-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 403				-	1 403		1 403	
		CDI	120	250				120	250	370	
	Non permanents	CDD	274	825		-	25	274	800	1 074	
S/total Biatss		1 797	1 075	2 872	-	25	-	1 797	1 050	2 847	
Totaux		4 353	1 660	6 013	-	40	-	4 353	1 620	5 973 (2)	
				Plafond global des emplois voté par le CA **					Plafond global des emplois voté par le CA **		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		4 535				-	3	4 532 (3)			

Note sur les modalités de renseignement du tableau :

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

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
Autorisations budgétaires 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	
Personnel	423 601 799	437 696 555	438 829 051	1 132 496	423 611 503	437 696 555	438 829 051	1 132 496	501 918 107	484 191 675	499 702 816	15 511 141	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	386 008 403	387 564 516	396 276 874	8 712 358	Subvention pour charges de service public
									8 261 804	2 777 104	7 514 002	4 736 898	Autres financements de l'Etat
									3 525 672	3 000 728	3 475 816	475 088	Fiscalité affectée
Fonctionnement	98 833 140	150 859 891	163 575 436	12 715 545	99 921 153	147 109 529	162 464 841	15 355 312	36 426 627	28 355 445	24 376 383	- 3 979 061	Autres financements publics
									67 695 602	62 493 882	68 059 741	5 565 858	Recettes propres
									63 643 730	117 940 487	157 390 429	39 449 941	Recettes fléchées*
									2 056 445	17 215 605	31 310 888	14 095 283	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	33 725 521	43 128 957	38 942 576	- 4 186 381	44 970 964	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	60 421 446	100 070 582	109 625 241	9 554 658	Autres financements publics fléchés
									1 165 838	654 300	16 454 300	15 800 000	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	556 160 460	631 685 403	641 347 063	9 661 660	568 503 620	629 786 266	641 746 167	11 959 901	565 561 837	602 132 162	657 093 244	54 961 082	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	15 347 077	43 001 181	2 941 783	27 654 104	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination et Recettes par origine du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	15 677 068	15 677 068	6 611 855	6 611 855	3 976 651	3 976 651	26 265 574	26 265 574
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	4 271 021	4 271 021	4 204 554	4 900 568	509 443	509 443	8 985 018	9 681 032
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	464 749	464 749	872 866	872 866	20 000	20 000	1 357 615	1 357 615
D105 - Bibliothèques et documentation	428 633	428 633	2 705 898	2 835 898	152 617	152 617	3 287 148	3 417 148
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	3 792 222	3 792 222	6 202 407	6 342 354	1 454 605	1 643 805	11 449 233	11 778 381
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'Info et de la com, micro et nanotechnologies	5 166 916	5 166 916	4 052 363	4 052 363	1 214 017	1 214 017	10 433 296	10 433 296
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 785 998	5 785 998	5 041 953	5 031 953	958 974	958 974	11 786 925	11 776 925
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	248 438	248 438	-	-	248 438	248 438
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	5 287 078	5 287 078	5 314 926	5 314 926	584 897	584 897	11 186 900	11 186 900
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	4 024 912	4 024 912	4 743 340	4 743 340	223 075	223 075	8 991 327	8 991 327
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	10 280 540	10 280 540	17 200 243	17 200 243	1 254 091	1 064 891	28 734 874	28 545 674
D113 - Diffusion des savoirs et musées	80 484	80 484	178 389	178 389	12 000	12 000	270 873	270 873
D114 - Immobilier	1 710 305	1 710 305	36 528 929	32 149 658	18 954 858	20 311 430	57 194 092	54 171 393
D115 - Pilotage et support	378 620 846	378 620 846	66 052 688	68 137 820	9 419 234	9 433 514	454 092 767	456 192 179
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	1 412 214	1 412 214	2 417 261	2 417 261	171 861	171 861	4 001 336	4 001 336
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 826 066	1 826 066	1 199 326	1 426 908	36 253	175 100	3 061 645	3 428 074
TOTAL	438 829 051	438 829 051	163 575 436	162 464 841	38 942 576	40 452 275	641 347 063	641 746 167

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

15 347 077

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	396 276 874	-	-	-	-	-	-	-	396 276 874
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	5 897 319	-	-	-	5 897 319
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	21 655 804	-	-	-	21 655 804
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 247 861	-	-	-	1 247 861
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	134 350	738 694	-	-	4 300	877 344
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	2 310 211	-	-	-	2 310 211
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	1 969 790	-	-	87 128 465	-	89 098 255
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	11 363 793	364 214	-	38 000	-	11 766 007
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	4 392 863	-	-	3 285 624	-	7 678 488
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	3 431 541	23 380	-	7 498 671	-	10 953 592
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	7 514 002	-	2 857 243	4 499 715	31 310 888	11 522 740	150 000	57 854 587
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	226 802	2 164 486	-	151 741	-	2 543 030
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 475 816	-	29 158 056	-	-	16 300 000	48 933 872
TOTAL	396 276 874	7 514 002	3 475 816	24 376 384	68 059 741	31 310 888	109 625 240	16 454 300	657 093 244

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

-

TABLEAU 4
Equilibre financier 2025 de l'Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025		Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 941 783	27 654 104	-	-		-	-	15 347 077	43 001 181	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 869	-	957	957		-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	19 461 020	12 163 531	8 633 139	- 3 530 392		18 655 575	11 969 309	8 611 159	- 3 358 150	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	17 767 617	9 230 650	9 396 929	166 279		34 388 756	3 024 784	2 779 131	- 245 653	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	40 172 289	49 048 285	18 031 025	- 3 363 156		53 044 331	14 994 093	26 737 367	39 397 378	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	12 872 042	-	8 706 342	42 760 534		-	34 054 192	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	25 985 581	25 985 581		6 873 098	15 149 691	-	- 15 149 691	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	19 745 140	-	-	-		-	18 904 501	17 279 239	- 1 625 262	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	53 044 331	49 048 285	26 737 367	39 397 378		53 044 331	49 048 285	26 737 367	39 397 378	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
 - se détermine par différence entre (1) et (2),
 - se décompose en (a) et (d),
 - s'explique par D, (b), (c), (e).

différence entre variation tréso (I ou II) et Décomposition de la variation de trésorerie

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - Etablissement Global avec Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4731 C 4...	Bourses AMI	618 580	680 700
Opération 2	C 4731 C 4...	Bourses ERASMUS	672 900	588 800
Opération 3	C 4731 C 4...	IBES RECETTE	112 624	112 624
Opération 4	C 4731 C 4...	C7H-ANR25C54	300 000	300 000
Opération 5	C 4731 C 4...	C7H-UEE21A92	336 500	336 500
Opération 6	C 4731 C 4...	7CH_IRIMPAP	412 000	412 000
Opération 7	C 4731 C 4...	EOTP DIV.	380 000	380 000
Opération 8	C 4731 C 4...	FAME RECETTE	48 900	48 900
Opération 9	C 4731 C 4...	UFI	32 000	32 000
Opération 10	C 4731 C 4...	Reversement GINP	634 937	634 937
Opération 11	C 4731 C 4...	C7H-UEE24B01 YEAH	2 889 322	2 889 322
Opération 12	C 4731 C 4...	PIA PEGASE	328 593	328 593
Opération 13	C 4731 C 4...	PIA-PEPR eNSEMBLE-PC	729 533	729 533
Opération 14	C 4731 C 4...	PEPR TASE	752 000	752 000
Opération 15	C 4731 C 4...	C7H-UEE23B93	385 250	385 250
TOTAL			8 633 139	8 611 159

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

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 ci-dessous :

La différence notamment sur les opérations 1 et 2 "Bourses AMI et ERASMUS" correspond à un décalage de trésorerie relatif aux aides à la mobilité (gérées par la DGD DIT).

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - Etablissement Principal avec Plan campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Personnel	417 011 925	431 935 596	433 054 092	1 118 496	Subventions de l'Etat	446 767 120	400 063 519	413 668 046	13 604 527
<i>dont contributions employeur CAS Pension</i>	<i>103 723 478</i>	<i>110 590 358</i>	<i>109 490 358</i>	<i>- 1 100 000</i>	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	475 088
Fonctionnement autre que les charges de personnel	150 610 881	184 607 125	198 300 923	13 693 798	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	- 4 201 962
					Autres produits	95 790 715	85 378 163	93 823 731	8 445 568
TOTAL DES CHARGES (1)	567 622 806	616 542 721	631 355 015	14 812 294	TOTAL DES PRODUITS (2)	568 408 373	610 152 376	628 475 598	18 323 222
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	3 510 928	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		616 542 721	631 355 015	18 323 222	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	568 408 373	616 542 721	631 355 015	18 323 222

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	785 567	- 6 390 345	- 2 879 417	3 510 928
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 888 084	31 736 638	31 736 638	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 47 916	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 17 917	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 38 239 201	- 22 894 931	- 22 894 931	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 368 618	2 451 362	5 962 290	3 510 928

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 368 618	2 451 362	5 962 290	3 510 928
Investissements	41 457 649	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	Financement de l'actif par l'État	12 081 582	10 180 350	9 875 822	- 304 528
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	14 999 543	17 306 500	15 845 031	- 1 461 469
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	Autres ressources	2 365 651	3 263 453	947 055	- 2 316 398
TOTAL DES EMPLOIS (5)	45 793 729	44 980 182	40 452 275	- 4 527 907	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	3 956 439	TOTAL DES RESSOURCES (6)	39 815 394	33 201 666	32 630 198	- 571 468
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 978 335	11 778 516	7 822 077	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 5 978 335	- 11 778 516	- 7 822 077	3 956 439
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 18 850 377	22 275 676	- 16 528 420	- 38 804 095
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	12 872 042	- 34 054 192	8 706 342	42 760 534
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	34 206 747	22 428 230	26 384 669	3 956 439
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 104 475 434	- 82 199 759	- 121 003 854	- 38 804 095
Niveau de la TRESORERIE	138 682 181	104 627 989	147 388 523	42 760 534

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie prévisionnel du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - Etablissement Global avec Plan campus
(données réalisées de janvier à août et données prévisionnelles de septembre à décembre)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	138 682 181	206 498 483	170 248 927	131 695 997	206 064 143	180 322 937	144 464 686	259 264 964	225 803 519	186 240 395	417 599 675	377 850 607	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	3 676 130	10 360 485	6 677 046	6 150 138	5 705 836	5 064 668	6 135 972	2 336 764	5 668 602	273 222 563	9 321 105	165 383 505	499 702 816
Subvention pour charges de service public	-	17 000	-	21 345	-	21 345	-	-	-	264 173 249	-	132 120 625	396 276 874
Autres financements de l'État	357 525	1 299 659	1 569 939	224 682	579 868	639 626	592 142	15 259	110 231	226 718	340 050	1 558 304	7 514 002
Fiscalité affectée	-	2 014 340	-	-	6 884	-	-	157 535	-	713 380	389 117	194 560	3 475 816
Autres financements publics	945 320	3 099 696	1 759 205	1 594 567	1 587 141	1 707 372	2 879 431	273 501	2 600 812	1 627 823	2 106 030	4 195 485	24 376 383
Recettes propres	2 373 286	3 963 790	3 347 902	4 309 544	3 553 289	2 717 669	2 664 399	1 890 470	2 957 559	6 481 393	6 485 908	27 314 531	68 059 741
Recettes budgétaires fléchées	5 102 837	15 202 724	2 235 225	149 590	8 322 176	13 741 042	4 255 676	21 673	2 312 389	17 918 988	13 610 976	74 517 132	157 390 428
Financements de l'État fléchés	395 042	116 112	478 354	-	5 883 587	4 902 641	343 727	604 919	148 952	2 802 870	3 717 301	11 917 382	31 310 888
Autres financements publics fléchés	4 703 494	15 041 209	1 492 565	139 210	2 367 448	8 801 651	3 755 970	585 919	2 161 527	13 529 592	7 831 435	50 387 058	109 625 241
Recettes propres fléchées	4 301	45 403	264 306	10 380	71 140	36 750	155 978	2 673	1 910	1 586 526	2 062 240	12 212 692	16 454 300
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	106 689 255	11 634 778	3 196	116 243 470	5 637 978	6 859 609	151 144 617	3 826 597	330 900	388 477	1 017 906	355 397 717	11 390 290
- TVA encaissée	89 271	123 935	174 893	99 390	174 879	127 112	82 372	62 843	164 567	262 707	301 574	1 115 588	2 779 131
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	2 625 821	294 427	299 634	1 799 355	-	536 794	481 461	-	166 333	125 770	716 332	1 565 232	8 611 159
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	103 974 163	-12 053 140,19	-471 331,05	114 344 724	5 463 099	-7 523 514,85	150 580 784	3 763 755	-	-	-	358 078 537	0
A. TOTAL	115 468 222	13 928 431	8 915 468	122 543 197	19 665 990	11 946 101	161 536 264	6 185 034	8 311 891	291 530 028	23 949 987	115 497 080	668 483 534
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	39 335 335	42 383 519	42 752 123	41 149 303	39 780 384	42 439 026	40 504 781	36 332 179	42 380 530	41 651 456	43 942 784	57 689 900	510 341 319
Personnel	32 834 531	34 786 474	33 383 160	33 390 717	33 318 339	33 803 831	33 852 690	35 047 274	31 935 085	35 584 294	35 412 243	35 558 004	408 906 643
Fonctionnement	5 506 293	6 319 678	7 192 569	6 737 848	5 257 021	6 407 584	5 432 914	971 769	7 642 502	5 026 075	6 572 560	19 420 966	82 487 779
Investissement	994 511	1 277 367	2 176 395	1 020 738	1 205 023	2 227 611	1 219 177	313 136	2 802 942	1 041 087	1 957 981	2 710 930	18 946 898
Dépenses liées à des recettes fléchées	4 305 783	6 484 978	3 778 386	5 745 530	5 135 291	3 945 053	4 983 411	2 918 941	4 270 454	16 901 084	18 629 594	54 306 342	131 404 848
Personnel	2 306 368	2 347 655	2 271 857	2 285 555	2 268 836	2 312 952	2 291 951	2 236 549	2 441 712	2 994 706	3 042 158	3 122 112	29 922 409
Fonctionnement	753 404	2 201 787	731 362	1 862 069	1 913 874	999 467	1 745 547	318 756	1 534 006	8 737 030	13 890 158	45 289 600	79 977 062
Investissement	1 246 010	1 935 536	775 167	1 597 906	952 581	632 634	945 914	363 636	294 736	5 169 348	1 697 278	5 894 630	21 505 377
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	957	-	-	-	-	-	957
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	4 010 803	1 309 490	937 888	1 280 219	491 521	1 420 273	1 246 837	395 359	1 224 032	1 618 208	1 126 677	2 968 762	18 030 068
- TVA décaissée	481 940	701 038	744 712	601 910	463 412	797 871	458 203	129 438	905 882	1 363 608	705 010	2 043 905	9 396 929
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	3 283 744	372 177	85 865	630 802	15 034	380 541	535 799	222 107	318 150	254 600	421 667	2 112 653	8 633 139
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	245 119	236 274,69	107 311	47 507,47	13 075	241 861	252 834	43 813	-	-	-	1 187 796	0
B. TOTAL	47 651 920	50 177 987	47 468 397	48 175 052	45 407 196	47 804 352	46 735 986	39 646 479	47 875 016	60 170 748	63 699 055	114 965 004	659 777 193
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	67 816 302	36 249 556	38 552 930	74 368 146	25 741 206	35 858 251	114 800 278	33 461 445	39 563 125	231 359 280	39 749 068	230 462 084	8 706 342
SOLDE CUMULE (1) + (2)	206 498 483	170 248 927	131 695 997	206 064 143	180 322 937	144 464 686	259 264 964	225 803 519	186 240 395	417 599 675	377 850 607	147 388 523	

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

TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus

	Antérieures à N non dénouées	Prévisionnel 2025	N+1	N+2	>=N+3	Total
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice	-	28 006 793	53 992 374	44 243 309	- 2 240 115	- 8 671 464
Recettes fléchées	423 445 702	157 390 429	80 452 098	35 756 239	147 085 995	844 130 462
Financements de l'Etat fléchés	39 167 098	31 310 888	5 547 113	1 588 720	19 465 638	97 079 456
Autres financements publics fléchés	380 251 050	109 625 241	73 797 475	33 863 019	126 906 678	724 443 463
Recettes propres fléchées	4 027 554	16 454 300	1 107 510	304 500	713 679	22 607 543
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées	395 438 908	131 404 848	90 201 163	82 239 662	153 517 345	852 801 927
Personnel (AE=CP)						
AE	142 180 982	29 922 409	46 118 970	33 410 264	59 125 322	310 757 947
CP	142 200 596	29 922 409	46 118 970	33 410 264	59 125 322	310 777 561
Fonctionnement et intervention						
AE	111 927 955	78 051 471	33 992 882	28 794 228	58 451 790	311 218 326
CP	106 860 678	79 977 062	34 013 406	28 814 750	61 552 430	311 218 326
Investissement						
AE	158 791 847	20 326 103	41 106 684	7 832 727	2 748 677	230 806 039
CP	146 377 634	21 505 377	10 068 787	20 014 648	32 839 593	230 806 039
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	28 006 793	25 985 581	- 9 749 065	- 46 483 423	- 6 431 350	- 8 671 464

**Tableau 9 : Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel dépenses)
Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025**

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)
OPE-AUTRES Opé diverses fléchées pluriannuelles	17 169 612	17 035 799	17 035 518	710 169	-576 356	133 813	16 661 344	16 661 344	46 250	54 172	100 422	281	407 565
OPE-G-AUTR Opé diverses non fléchées pluriannuelles	1 224 953	384 689	384 689	466 767	265 277	732 044	349 557	349 557	466 767	129 658	596 425	108 220	170 752
OPE-AUTRE2 Opé modif GPFI 28/01/2025 fléchés	17 990 934	1 101 793	1 101 793	0	359 884	359 884	1 100 478	1 100 478	0	167 726	167 726	16 529 257	193 474
OPE-12 Opé-12 CPER14 Valence Briffault	6 579 259	6 481 332	6 481 332	0	91 373	91 373	6 288 986	6 288 986	0	298 596	298 596	6 554	-14 877
OPE-29 Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	8 520 808	5 822 687	5 822 687	0	2 358 364	2 358 364	3 267 715	3 267 715	0	1 962 932	1 962 932	339 757	2 950 404
OPE-15 Opé-15 CPER14 CRESI	19 262 444	18 325 213	18 325 213	0	937 231	937 231	15 250 281	15 250 281	0	3 918 227	3 918 227	0	93 936
OPE-14 Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	8 881 720	8 864 556	8 857 476	0	17 164	17 164	8 819 778	8 819 778	0	47 289	47 289	7 080	7 573
OPE-13 Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	17 293 400	17 285 393	17 285 393	18 000	-9 993	8 007	17 029 910	17 029 910	18 000	39 428	57 428	0	206 062
OPE-30 Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg	2 184 838	2 148 752	2 148 752	0	0	0	2 148 752	2 148 752	0	0	0	36 085	0
OPE-60 DLST	4 955 805	61 567	61 567	0	311 016	311 016	46 999	46 999	0	133 673	133 673	4 583 222	191 911
OPE-58 Stendhal Phase 2	7 542 131	37 338	37 338	0	734 748	734 748	0	0	0	348 412	348 412	6 770 045	423 674
OPE-57 IUT Génie Civil	5 412 332	71 968	71 968	0	901 472	901 472	66 791	66 791	0	184 940	184 940	4 438 892	721 709
OPE-59 Briffaut Commun Phase 2	9 300 000	38 280	38 280	0	246 726	246 726	0	0	0	76 680	76 680	9 014 994	208 326
OPE-55 Opé-55 Crèche	3 347 056	2 783 888	2 783 888	0	491 583	491 583	638 491	638 491	0	695 070	695 070	71 586	1 941 910
OPE-34 Opé-34 PLR PHITEM	460 218	460 192	460 192	26	0	26	460 192	460 192	26	0	26	0	0
OPE-36 Opé-36 PLR Piscine	1 983 651	1 942 543	1 942 543	0	0	0	1 941 766	1 941 766	0	0	0	41 107	777
OPE-37 Opé-37 PLR IMA C	2 279 592	2 279 102	2 279 102	490	0	490	2 277 045	2 277 045	2 490	0	2 490	0	57
OPE-38 Opé-38 PLR Biologie	4 094 190	4 093 380	4 084 841	810	0	810	4 045 360	4 045 360	800	0	800	8 539	39 491
OPE-40 Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	566 318	566 318	566 318	0	0	0	566 318	566 318	0	0	0	0	0
OPE-41 Opé-41 AGORA	307 936	307 936	307 936	0	0	0	303 002	303 002	0	0	0	0	4 934
OPE-CAMPUS Opé-Opération CAMPUS	1 944 422	788 422	788 422	967 000	189 000	1 156 000	602 517	602 517	968 102	189 000	1 157 102	0	184 802
OPE-26-F Mise aux normes (fléchés)	2 732 412	572 412	572 412	-30 000	600 000	570 000	275 607	275 607	155 000	490 000	645 000	1 590 000	221 804
OPE-54 Opé 54 INSPE Annecy	236 769	236 769	236 769	0	0	0	236 769	236 769	0	0	0	0	0
OPE-42 Opé-42 Jean Roget 410	195 261	164 489	164 489	0	30 772	30 772	136 693	136 693	0	58 570	58 570	0	-1
OPE-43 Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	936 346	936 346	936 346	0	0	0	913 221	913 221	0	0	0	0	23 125
OPE-47 Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BUPE	1 376 771	1 375 471	1 375 471	1 300	0	1 300	1 342 522	1 342 522	14 000	17 886	31 886	0	2 363
OPE-46 Opé-46 BAPSO BU Sci. extension rés.ouvr.	102 015	102 015	102 015	0	0	0	65 487	65 487	0	0	0	2	36 526
OPE-24 Opé-24 Réhabilitation BATEG	2 320 231	2 320 231	2 320 231	0	0	0	2 320 231	2 320 231	0	0	0	0	0
OPE-19 Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	12 327 721	12 302 879	12 302 879	0	24 842	24 842	11 987 409	11 987 409	0	339 196	339 196	0	1 116
Total Programmes pluriannuels d'invest	161 529 144	108 891 759	108 875 857	2 134 562	6 973 103	9 107 665	99 143 220	99 143 220	1 671 435	9 151 455	10 822 890	43 545 621	8 017 412
HPIA-ANR-R ANR hors PIA volet RECHERCHE	66 654 870	38 380 294	37 240 696	-949 535	10 999 509	10 049 974	37 648 410	36 863 829	-949 535	10 999 509	10 049 974	19 302 215	376 867
IDX-PER1-R IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE	21 603 561	10 263 448	9 971 369	1 525 336	6 058 195	7 583 531	9 962 972	9 368 143	1 525 336	6 058 195	7 583 531	4 045 594	603 226
PRIVES Contrats privés volet recherche	27 268 273	17 449 440	16 973 148	1 800 465	3 296 694	5 097 159	16 734 911	16 582 381	1 800 465	3 296 694	5 097 159	5 193 447	390 767
PUBLICS AUTRES FINANCEURS PUBLICS vol RECHERCHE	10 556 039	6 847 366	6 542 074	619 179	1 351 847	1 971 026	6 554 601	6 405 093	619 179	1 351 847	1 971 026	2 017 762	136 981
PIA3-ANR-R PIA 3 ANR volet RECHERCHE	42 911 138	28 155 928	27 626 603	-241 581	5 578 329	5 336 748	27 561 538	27 350 626	-241 581	5 578 329	5 336 748	9 909 892	275 978
IDX-PRO-R IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE	34 771 426	34 771 426	34 374 817	0	0	0	34 343 226	34 366 995	0	0	0	396 609	8 422
EUROPE Contrats européens volet recherche	19 449 307	10 881 000	10 436 339	-373 235	3 090 381	2 717 146	10 703 948	10 187 816	-373 235	3 090 381	2 717 146	6 248 891	248 523
EUR-ERC Contrats Européens ERC volet RECHERCHE	37 910 799	28 237 736	27 624 488	-55 862	3 647 611	3 591 749	28 018 361	26 923 190	-55 862	3 647 611	3 591 749	6 651 398	701 298
EUR-MCURIIE Contrat Européens MARIE-CURIE volet RECH	14 865 482	6 914 793	6 779 034	-533 095	3 187 782	2 654 687	6 813 298	6 728 505	-533 095	3 187 782	2 654 687	5 422 566	50 528
CPER-FLI CPER projet FLI volet RECHERCHE	1 525 140	822 000	816 860	-457 860	758 000	300 140	822 000	822 000	46 691	758 000	300 140	408 140	770 169
CPER-CINAU CPER projet CINAURA volet RECHERCHE	4 046 188	2 899 847	2 898 547	36 300	860 041	896 341	1 452 705	2 368 184	36 300	860 041	896 341	251 300	530 363
CPER-MECA CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE	1 070 000	124 066	124 066	219 080	425 000	644 080	124 066	86 170	219 080	425 000	644 080	301 854	37 896
PEPR-R PEPR volet RECHERCHE	30 057 623	1 509 828	1 339 542	-1 286 433	6 232 674	4 946 241	1 496 878	1 278 108	-1 286 433	6 232 674	4 946 241	23 771 572	61 434
EQUIPEX EQUIPEX volet recherche	6 157 457	5 235 739	5 170 613	28 630	368 939	396 939	4 188 223	3 844 515	28 630	368 939	396 939	587 095	1 326 098
RECH-ETAT ETAT volet RECHERCHE	5 737 851	2 809 145	2 460 968	123 092	1 051 610	1 174 701	2 454 971	2 406 430	123 092	1 051 610	1 174 701	2 096 733	54 538
GATES-R GATES volet recherche	18 179 259	1 454 824	1 120 640	0	1 896 517	1 896 517	1 453 009	970 619	0	1 896 517	1 896 517	15 162 102	150 021
EUR-FEDER Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE	3 230 069	3 067 026	3 023 119	27 137	120 443	147 580	2 785 897	3 005 978	-162 063	309 643	147 580	56 357	17 141
PIA3-AUT-R PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE	3 560 836	3 522 745	3 194 040	38 091	0	38 091	3 874 999	3 911 550	38 091	0	38 091	58 680	-717 510
PIA4-ANR-R PIA 4 ANR volet RECHERCHE	9 003 306	1 527 227	1 473 850	94 030	664 909	758 939	1 521 651	1 362 940	106 814	664 909	771 723	6 770 516	98 126
IDEES-R IDEES volet recherche	5 332 573	1 727 518	1 541 001	0	810 000	810 000	1 681 500	1 360 541	0	810 000	810 000	2 981 572	180 460
LABEX LABEX volet recherche	94 590 314	80 592 672	78 198 974	-14 952	4 494 796	4 479 844	77 101 253	77 549 083	-14 952	4 494 796	4 479 844	11 720 864	649 891
LABEX-25-R LABEX 2025 volet RECHERCHE	65 096 301	80 223	60 187	-1 465 660	4 687 510	3 221 850	80 223	55 547	-1 465 660	4 687 510	3 221 850	61 814 264	4 640
MIAI-R MIAI pôle d'excellence IA volet RECHERHE	54 528 188	51 491	51 228	-1 535 551	5 379 649	3 844 097	51 491	49 063	-1 535 551	5 379 649	3 844 097	50 632 862	2 165
PIA3-CDC-R PIA 3 CDC volet RECHERCHE	7 856 874	2 822 465	2 733 997	71 966	721 824	793 790	2 574 528	2 574 528	71 966	721 824	793 790	4 328 873	159 469
PIA3-ADE-R PIA 3 ADEME volet RECHERCHE	343 337	320 653	320 653	22 684	0	22 684	320 653	320 653	22 684	0	22 684	0	0
PIA3-BPI-R PIA 3 BPI volet RECHERCHE	1 144 487	701 778	701 331	-89 655	241 742	152 088	701 331	699 460	-89 655	241 742	152 088	292 069	871
PPR-R PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCH	558 398	58 722	58 542	-31 061	111 808	80 748	58 722	58 542	-31 061	111 808	80 748	419 108	0
PIA4-BPI-R PIA 4 BPI volet RECHERCHE	1 121 541	37 830	36 430	168 397	82 808	251 205	37 830	35 850	168 397	82 808	251 205	833 906	580
PIA4-AUT-R PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE	40 250	0	0	40 250	0	40 250	0	0	40 250	0	40 250	0	0
PIA4-CDC-R PIA 4 CDC volet RECHERCHE	242 189	0	0	6 850	0	6 850	0	0	6 850	0	6 850	235 339	0
MULTIFIN-R Contrats multifinanceurs HORS PIA RECH	2 128 148	0	0	10 000	0	10 000	0	0	10 000	0	10 000	2 118 148	0
PIA4-PRE-R PIA 4 PREMATURATION volet RECHERCHE	3 612 657	198 299	198 188	209 730	776 479	986 209	168 299	132 192	209 730	776 479	986 209	2 411 055	65 995
HORS													

Tableau 9 : Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel recettes)
Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025

Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N	
OPE-AUTRES	Opé diverses fléchées pluriannuelles	17 169 612	150 442	17 019 169	16 971 339	47 830	0
OPE-G-AUTR	Opé diverses non fléchées pluriannuelles	1 224 953	798 336	426 617	191 500	120 000	115 117
OPE-AUTRE2	Opé modif GPFI 28/01/2025 fléchés	17 990 934	94 813	17 896 121	696 121	200 000	17 000 000
OPE-12	Opé-12 CPER14 Valence Briffault	6 579 259	95 230	6 484 029	5 030 000	80 000	1 374 029
OPE-29	Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	8 520 808	1 961 127	6 559 681	2 814 681	2 928 553	816 447
OPE-15	Opé-15 CPER14 CRESI	19 262 444	-337 556	19 600 000	6 673 747	3 197 023	9 729 230
OPE-14	Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	8 881 720	-2 280	8 884 000	8 174 000	600 000	110 000
OPE-13	Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	17 293 400	747 921	16 545 479	10 631 174	5 839 949	74 356
OPE-30	Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg	2 184 838	6 673	2 178 165	1 730 000	459 188	-11 023
OPE-60	DLST	4 955 805	-44 195	5 000 000	0	200 000	4 800 000
OPE-58	Stendhal Phase 2	7 542 131	-584 979	8 127 110	50 000	150 000	7 927 110
OPE-57	IUT Génie Civil	5 412 332	789 838	4 622 494	0	150 000	4 472 494
OPE-59	Briffaut Commun Phase 2	9 300 000	0	9 300 000	0	95 000	9 205 000
OPE-55	Opé-55 Crèche	3 347 056	0	3 347 056	33 511	140 000	3 173 545
OPE-34	Opé-34 PLR PHITEM	460 218	38 210	422 008	400 908	21 100	0
OPE-36	Opé-36 PLR Piscine	1 983 651	-50	1 983 701	1 631 151	85 850	266 700
OPE-37	Opé-37 PLR IMA C	2 279 592	188 732	2 090 860	1 422 563	668 297	0
OPE-38	Opé-38 PLR Biologie	4 094 190	151 152	3 943 038	1 374 000	2 569 038	0
OPE-40	Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	566 318	-18 730	585 048	585 048	30 792	-30 792
OPE-41	Opé-41 AGORA	307 936	307 936	0	0	0	0
OPE-CAMPUS	Opé-Opération CAMPUS	1 944 422	0	1 944 422	0	0	1 944 422
OPE-26-F	Mise aux normes (fléchés)	2 732 412	2 732 412	0	0	0	0
OPE-54	Opé 54 INSPE Annecy	236 769	96 769	140 000	100 000	0	40 000
OPE-42	Opé-42 Jean Roget 410	195 261	195 261	0	0	0	0
OPE-43	Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	936 346	936 346	0	0	0	0
OPE-47	Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BUPE	1 376 771	1 336 059	40 712	40 712	0	0
OPE-46	Opé-46 BAPSO BU Sci. extension rés.ouvr.	102 015	102 015	0	0	0	0
OPE-24	Opé-24 Réhabilitation BATEG	2 320 231	2 320 231	0	0	0	0
OPE-19	Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	12 327 721	2 702 705	9 625 016	8 610 016	395 000	620 000
Total Programmes pluriannuels d'invest		161 529 144	14 764 418	146 764 726	67 160 472	17 977 620	61 626 635
HPIA-ANR-R	ANR hors PIA volet RECHERCHE	66 654 870	0	66 654 870	42 032 964	6 461 710	18 160 196
IDX-PER1-R	IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE	21 603 561	0	21 603 561	254 853	0	21 348 707
PRIVES	Contrats privés volet recherche	27 268 273	0	27 268 273	16 245 372	3 064 015	7 958 885
PUBLICS	AUTRES FINANCEURS PUBLICS vol RECHERCHE	10 556 039	0	10 556 039	5 939 296	387 800	4 228 944
PIA3-ANR-R	PIA 3 ANR volet RECHERCHE	42 911 138	0	42 911 138	29 842 887	3 265 877	9 802 373
IDX-PRO-R	IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE	34 771 426	0	34 771 426	30 484 220	0	4 287 206
EUROPE	Contrats européens volet recherche	19 449 307	0	19 449 307	11 053 165	2 371 611	6 024 532
EUR-ERC	Contrats Européens ERC volet RECHERCHE	37 910 799	0	37 910 799	26 540 239	1 965 810	9 404 750
EUR-MCURIE	Contrat Européens MARIE-CURIE volet RECH	14 865 482	0	14 865 482	10 026 760	1 956 190	2 882 531
CPER-FLI	CPER projet FLI volet RECHERCHE	1 525 140	0	1 525 140	378 000	1 054 500	92 640
CPER-CINAU	CPER projet CINAURA volet RECHERCHE	4 046 188	0	4 046 188	1 624 000	136 000	2 286 188
CPER-MECA	CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE	1 070 000	0	1 070 000	0	667 500	402 500
PEPR-R	PEPR volet RECHERCHE	30 057 623	0	30 057 623	2 940 088	4 882 109	22 235 426
EQUIPEX	EQUIPEX volet recherche	6 157 457	0	6 157 457	3 202 073	1 249 177	1 706 207
RECH-ETAT	ETAT volet RECHERCHE	5 737 851	0	5 737 851	2 736 836	803 738	2 197 278
GATES-R	GATES volet recherche	0	0	0	3 000	0	-3 000
EUR-FEDER	Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE	3 230 069	0	3 230 069	2 081 656	353 205	795 208
PIA3-AUT-R	PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE	3 560 836	0	3 560 836	2 741 112	28 608	791 115
PIA4-ANR-R	PIA 4 ANR volet RECHERCHE	9 003 306	0	9 003 306	1 803 015	325 646	6 874 645
IDEES-R	IDEES volet recherche	0	0	0	7 690	0	-7 690
LABEX	LABEX volet recherche	94 590 314	0	94 590 314	63 551 821	5 080 000	25 958 493
LABEX-25-R	LABEX 2025 volet RECHERCHE	65 096 301	0	65 096 301	0	5 240 000	59 856 301
MIAI-R	MIAI pôle d'excellence IA volet RECHERHE	54 528 188	0	54 528 188	0	4 000 000	50 528 188
PIA3-CDC-R	PIA 3 CDC volet RECHERCHE	7 856 874	0	7 856 874	2 689 428	1 022 369	4 145 077
PIA3-ADE-R	PIA 3 ADEME volet RECHERCHE	343 337	0	343 337	369 132	0	-25 795
PIA3-BPI-R	PIA 3 BPI volet RECHERCHE	1 144 487	0	1 144 487	609 645	364 807	170 035
PPR-R	PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCH	558 398	0	558 398	74 414	183 909	300 075
PIA4-BPI-R	PIA 4 BPI volet RECHERCHE	1 121 541	0	1 121 541	51 587	83 230	986 724
PIA4-AUT-R	PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE	40 250	0	40 250	40 250	0	0
PIA4-CDC-R	PIA 4 CDC volet RECHERCHE	242 189	0	242 189	0	0	242 189
MULTIFIN-R	Contrats multifinanceurs HORS PIA RECH	2 128 148	0	2 128 148	0	0	2 128 148
PIA4-PRE-R	PIA 4 PREMATURATION volet RECHERCHE	3 612 657	0	3 612 657	2 763 636	690 909	158 112
HORS-UE	Contrats Hors UE volet recherche	3 117 613	0	3 117 613	2 293 371	332 229	492 013
PIA3-MUL-R	PIA 3 Multifinanceur volet RECHERCHE	586 332	0	586 332	397 346	0	188 986
PUI-FIT-R	PUI FIT INNOVATION volet RECHERCHE	3 613 310	0	3 613 310	1 822 964	0	1 790 346
RECH-REGIO	REGION volet RECHERCHE	8 265 067	0	8 265 067	3 238 436	1 261 547	3 765 084
RECH-TECH	PFI techniques volet RECHERCHE	107 194 805	0	107 194 805	0	58 751 577	48 443 228
Total Contrats de recherche		694 419 173	0	694 419 173	267 839 259	105 984 071	320 595 843
IDX-PRO-F	IDEX PROBATOIRE volet FORMATION	19 200 115	0	19 200 115	21 005 656	3 000 000	-4 805 540
HPIA-ANR-F	ANR hors PIA volet FORMATION	10 723 296	0	10 723 296	6 266 692	26 593	4 430 011
FORM-REGIO	REGIONS volet FORMATION	7 616 525	0	7 616 525	3 241 491	587 530	3 787 505
FORM-UE	UNION EUROPEENNE Volet FORMATION	831 439	0	831 439	62 654	0	768 785
IDEES-F	IDEES volet FORMATION	17 200 000	0	17 200 000	5 160 000	1 720 000	10 320 000
CMA-CMI	Projet CMA-CMI volet FORMATION	67 822 784	0	67 822 784	28 501 065	33 960 389	5 361 330
FORM-ERASM	ERASMUS volet FORMATION	7 504 455	0	7 504 455	5 117 930	1 038 217	1 348 308
IDX-PER1-F	IDEX PERENNISE volet FORMATION 2022-25	36 591 288	0	36 591 288	60 031 362	14 795 023	-38 235 097
RRA-GIPC-F	Soutien RRA via GIP CAMPUS FORMATION	1 515 277	0	1 515 277	92 979	128 263	1 294 035
FORM-PRIVE	Financeurs PRIVES volet FORMATION	1 645 838	0	1 645 838	1 014 710	363 945	267 184
FORM-HUE	HORS UNION EUROPEENNE Volet FORMATION	4 716 226	0	4 716 226	426 755	94 080	4 195 390
FORM-AUTCO	AUTRES COLLECTIVITES volet FORMATION	1 778 810	0	1 778 810	876 451	157 410	744 949
MULTIFIN-F	Projets MULTIFINACEURS volet FORMATION	520 717	0	520 717	338 022	139 000	43 695
FORM-ETAT	ETAT volet FORMATION	2 124 118	0	2 124 118	1 735 178	-7 500	396 440
PIA3-ANR-F	PIA 3 ANR volet FORMATION	10 876 697	0	10 876 697	7 543 313	563 871	2 769 513
PIA4-CDC-F	PIA 4 CDC volet FORMATION	17 841	0	17 841	0	0	17 841
PIA3-CDC-F	PIA 3 CDC volet FORMATION	1 532 099	0	1 532 099	497 970	674 214	359 915
PIA4-ANR-F	PIA 4 ANR volet FORMATION	2 186 685	0	2 186 685	742 307	0	1 444 378
PIA3-AUT-F	PIA 3 Autre financeur volet FORMATION	20 545	0	20 545	0	55 000	-34 455
HPIA-BPI-F	BPI hors PIA volet FORMATION	19 000	0	19 000	0	0	19 000
PIA2-AUT-F	PIA 2 Autre financeur volet FORMATION	152 802	0	152 802	140 000	16 750	-3 948
GATES-F	GATES volet FORMATION	27 697 599	0	27 697 599	4 154 640	2 345 900	21 197 059
SFRI-F	SFRI volet FORMATION	17 000 000	0	17 000 000	6 800 885	1 700 000	8 499 115
PUI-FIT-F	PUI FITINNOVE volet FORMATION	178 000	0	178 000	0	0	178 000
MIAI-F	MIAI pôle d'excellenc IA volet FORMATION	14 655 491	0	14 655 491	0	0	14 655 491
FORM-TECH	PFI technique volet FORMATION	884 967	0	884 967	0	50 000	834 968
Total Contrats d'enseignement		255 012 615	0	255 012 615	153 750 061	61 408 685	39 853 870
Total		1 110 960 932	14 764 418	1 096 196 514	488 749 792	185 370 376	422 076 347

Tableau 9bis de Suivi des opérations immobilières DGD Patrimoine - Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025

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

Opération (en orange les opérations sur crédits fléchés ; en jaune les opérations sur crédits globalisés)	Nature	Coût total de l'opération (1)
Opé-24 Réhabilitation BATEG	2 320 231	
Opé-AUTRES	17 169 612	
Opé-AUTREZ	17 990 934	
Opé-15 CPER14 CRESI	19 262 444	
Opé-14 CPER14 ESP/Cluster éducation	8 881 200	
Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	8 520 808	
Opé-12 CPER14 Valence Briffault	6 579 259	
Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg	2 184 838	
Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	17 293 400	
Opé-42 Jean Roget 410	195 261	
Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	936 346	
Opé-46 BAPSO BU Scl. extension rés.ouvr.	102 015	
Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil	1 376 771	
Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	566 318	
Opé-41 AGORA	307 936	
Opé-34 PLR PHITEM	460 218	
Opé-38 PLR Biologie	4 094 190	
Opé-37 PLR IMA C	2 279 592	
Opé-36 PLR Piscine	1 983 651	
Opé-54 INSPÉ Anancy	236 769	
Opé-26 F	2 732 412	
Opé-55 Crèche	3 347 056	
Opé-60	4 955 805	
Opé-58	7 542 131	
Opé-57	5 412 332	
Opé-59	9 300 000	
Opé-G-AUTR	1 224 953	
Opé-CAMPUS	1 944 422	
TOTAL	161 529 144	

Prévision N 2025										Restes	
AE ouvertes les années antérieures à 2025	AE consommées les années antérieures à 2025	AE reprogrammées ou reportées en 2025	AE ouvertes en 2025	TOTAL des AE ouvertes en 2025	CP ouverts les années antérieures à 2025	CP consommés les années antérieures à 2025	CP reprogrammés ou reportés en 2025	CP ouverts en 2025	TOTAL des CP ouverts en 2025	Restes à engager en fin d'année 2025 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2025 (CP)
(2)	(3)	(4) <= (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) <= (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(1)-(3)-(6)	(3)+(6)-(8)-(11)
12 302 879	12 302 879	0	24 842	24 842	11 987 409	11 987 409	0	339 196	339 196	0	1 116
2 320 231	2 320 231	0	0	0	2 320 231	2 320 231	0	0	0	0	0
17 035 799	17 035 518	710 169	-576 356	133 813	16 661 344	16 661 344	46 250	54 172	100 422	281	407 565
1 101 793	1 101 793	0	359 884	359 884	1 100 478	1 100 478	0	167 726	167 726	16 529 257	193 473
18 325 213	18 325 213	0	937 231	937 231	15 250 281	15 250 281	0	3 918 227	3 918 227	0	93 936
8 864 556	8 857 476	17 166	17 166	17 166	8 819 778	8 819 778	0	47 289	47 289	7 080	14 653
5 822 687	5 822 687	0	2 358 364	2 358 364	3 267 715	3 267 715	0	1 962 932	1 962 932	339 757	2 950 404
6 481 332	6 481 332	0	91 373	91 373	6 288 986	6 288 986	0	298 596	298 596	6 554	-14 877
2 148 752	2 148 752	0	0	0	2 148 752	2 148 752	0	0	0	0	36 086
17 285 393	17 285 393	18 000	-9 993	8 007	17 029 910	17 029 910	18 000	39 428	57 428	0	206 062
154 489	154 489	0	30 772	30 772	136 693	136 693	0	58 570	58 570	0	0
936 346	936 346	0	0	0	913 221	913 221	0	0	0	0	23 125
102 015	102 015	0	0	0	65 487	65 487	0	0	0	2	36 526
1 376 771	1 376 471	1 300	1 300	1 300	1 342 522	1 342 522	14 000	17 886	31 886	0	2 363
566 318	566 318	0	0	0	566 318	566 318	0	0	0	0	0
307 936	307 936	0	0	0	303 002	303 002	0	0	0	0	4 934
460 218	460 192	26	26	26	460 192	460 192	26	0	26	0	0
4 094 190	4 093 380	4 084 941	810	810	4 045 360	4 045 360	800	0	800	8 539	39 491
2 279 592	2 279 102	490	490	490	2 277 045	2 277 045	2 490	0	2 490	0	77
1 983 651	1 942 543	0	0	0	1 941 766	1 941 766	0	0	0	41 108	577
236 769	236 769	0	0	0	236 769	236 769	0	0	0	0	0
2 732 412	2 732 412	-30 000	600 000	570 000	275 607	275 607	155 000	490 000	645 000	1 590 000	221 805
3 347 056	2 783 888	0	491 583	491 583	638 491	638 491	0	695 070	695 070	71 585	1 941 910
4 955 805	61 567	0	311 016	311 016	46 999	46 999	0	133 673	133 673	4 583 222	191 911
7 542 131	37 338	0	734 748	734 748	0	0	0	348 412	348 412	6 770 045	423 674
5 412 332	71 968	0	901 472	901 472	66 791	66 791	0	184 940	184 940	4 438 892	721 709
9 300 000	38 280	0	246 726	246 726	0	0	0	76 680	76 680	9 014 994	208 326
1 224 953	384 689	0	466 767	265 277	349 557	349 557	0	466 767	129 658	596 425	108 220
1 944 422	788 422	0	967 000	189 000	602 517	602 517	0	968 102	189 000	1 157 102	184 803
108 891 759	108 875 859	2 134 562	6 973 103	9 107 665	99 143 221	99 143 221	1 671 435	9 151 455	10 822 890	43 545 620	8 017 413

Prévision N+1 et suivantes					
AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	AE prévues en 2027	CP prévus en 2027	AE prévues > 2027	CP prévus > 2027
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
0	1 116	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
281	407 846	0	0	0	0
14 514 363	1 341 070	1 699 652	13 451 737	315 242	1 929 923
0	93 936	0	0	0	0
7 080	14 653	0	0	0	0
325 347	1 493 807	14 410	1 796 354	0	0
0	0	0	0	0	0
36 085	36 085	0	0	0	0
0	206 062	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	23 125	0	0	0	0
0	36 526	0	0	0	0
0	2 363	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	4 934	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
8 539	48 030	0	0	0	0
0	57	0	0	0	0
41 107	41 884	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
540 000	761 672	1 050 000	1 050 133	0	0
71 585	2 004 214	0	9 281	0	0
3 998 800	362 803	511 494	3 750 468	73 928	661 862
5 960 656	1 003 143	701 551	5 546 267	107 838	644 309
3 924 677	373 127	447 915	3 604 869	66 300	1 182 605
5 838 430	2 010 707	2 996 204	5 679 032	180 360	1 533 581
108 220	278 971	0	0	0	0
0	184 803	0	0	0	0
35 375 171	10 730 937	7 421 226	34 888 141	742 668	5 952 280

B - Prévisions de recettes

Opération (en orange les opérations sur crédits fléchés ; en jaune les opérations sur crédits globalisés)	Nature	Montant de l'opération envisagé (18)	Montant notifié < 2025 (19a)	Montant notifié N 2025 (19b)	Reste à notifier (19c)
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	2 781 811	2 781 811	0	0	
Autres recettes	5 016	5 016	0	0	
Autofinancement par l'établissement	2 702 705	2 702 705	0	0	
Total	12 327 721	9 625 016	0	0	
Financement de l'Etat	0	0	0	0	
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	0	0	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	2 320 231	2 320 231	0	0	
Total	2 320 231	0	0	0	
Financement de l'Etat	1 287 830	1 287 830	0	0	
Financement de la région	15 722 173	15 722 173	0	0	
Autres subventions	0	0	0	0	
Autres recettes	9 166	9 166	0	0	
Autofinancement par l'établissement	150 442	150 442	0	0	
Total	17 019 612	17 019 612	0	0	
Financement de l'Etat	6 500 000	1 575 020	4 925 000	0	
Financement de la région	11 396 121	7 576 121	3 820 000	0	
Autres subventions	0	0	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	94 813	94 813	0	0	
Total	17 990 934	9 151 121	8 745 000	0	
Financement de l'Etat	8 600 000	4 000 000	0	4 600 000	
Financement de la région	5 000 000	5 000 000	0	0	
Autres subventions	6 000 000	6 000 000	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	-337 556	-337 556	0	0	
Total	19 262 444	15 000 000	0	4 600 000	
Financement de l'Etat	884 000	884 000	0	0	
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	8 000 000	7 400 000	600 000	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	-2 280	-2 280	0	0	
Total	8 881 720	8 284 000	600 000	0	
Financement de l'Etat	5 699 681	2 364 681	0	3 335 000	
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	860 000	860 000	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	1 961 127	1 961 127	0	0	
Total	8 520 808	3 224 681	0	3 335 000	
Financement de l'Etat	1 150 000	1 150 000	0	0	
Financement de la région	3 934 029	3 934 029	0	0	
Autres subventions	1 400 000	1 400 000	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	95 230	95 230	0	0	
Total	6 579 259	6 484 029	0	0	
Financement de l'Etat	827 701	827 701	0	0	
Financement de la région	1 170 000	1 170 000	0	0	
Autres subventions	180 465	180 465	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	6 673	6 673	0	0	
Total	2 184 838	2 178 165	0	-6 673	
Financement de l'Etat	11 366 923	11 366 923	0	0	
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	5 178 556	5 178 556	0	0	
Autres recettes	0	0	0	0	
Autofinancement par l'établissement	747 921	747 921	0	0	
Total	17 293 400	16 545 479	0	-747 921	
Financement de l'Etat	0	0	0	0	
Financement de la région	0	0	0	0	
Autres subventions	0				

Opération (en orange les opérations sur crédits fléchés ; en jaune les opérations sur crédits globalisés)	Nature	Montant de l'opération envisagée	Montant notifié < 2025	Montant notifié N 2025	Reste à notifier
		(18)	(19a)	(19b)	(19c)
Opé-55 Crèche	Financement de l'Etat	0	0	0	0
	Financement de la région	0	0	0	0
	Autres subventions	1 020 000	173 511	0	846 489
	Autres recettes	2 327 056	0	0	2 327 056
	Autofinancement par l'établissement	0	0	0	0
Total	3 347 056	173 511	0	3 173 545	
DLST	Financement de l'Etat	2 000 000	0	200 000	1 800 000
	Financement de la région	0	0	0	0
	Autres subventions	1 000 000	0	0	1 000 000
	Autres recettes	2 000 000	0	0	2 000 000
	Autofinancement par l'établissement	-44 195	0	0	-44 195
Total	4 955 805	0	200 000	4 800 000	
Stendhal Phase 2	Financement de l'Etat	6 127 110	200 000	0	5 927 110
	Financement de la région	0	0	0	0
	Autres subventions	2 000 000	0	0	2 000 000
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	-584 979	0	0	-584 979
Total	7 542 131	200 000	0	7 927 110	
IUT Génie Civil	Financement de l'Etat	1 622 494	200 000	0	1 422 494
	Financement de la région	500 000	0	0	500 000
	Autres subventions	2 500 000	0	0	2 500 000
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	789 838	0	0	789 838
Total	5 412 332	200 000	0	4 422 494	
Briffaut Commun Phase 2	Financement de l'Etat	3 300 000	0	105 000	3 195 000
	Financement de la région	3 500 000	0	0	3 500 000
	Autres subventions	2 500 000	0	1 500 000	1 000 000
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	0	0	0	0
Total	9 300 000	0	1 605 000	7 695 000	
Opé diverses non fléchées pluriannuelles	Financement de l'Etat	191 500	191 500	0	0
	Financement de la région	232 000	0	120 000	112 000
	Autres subventions	3 117	0	0	3 117
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	798 336	0	0	798 336
Total	1 224 953	191 500	120 000	115 117	
Opé-Opération CAMPUS	Financement de l'Etat	1 944 422	1 944 422	0	0
	Financement de la région	0	0	0	0
	Autres subventions	0	0	0	0
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	0	0	0	0
Total	1 944 422	1 944 422	0	0	
Total PPI	Ss total financement de l'Etat	67 364 504	41 854 900	5 230 000	20 279 604
	Ss total financement de la région	41 454 323	33 402 323	3 940 000	4 112 000
	Ss total autres subventions	33 604 661	24 155 055	1 500 000	7 949 606
	Ss total autres recettes	4 341 239	14 182	0	4 327 056
	Ss total autofinancement par l'établissement	14 764 418	0	0	14 764 418
TOTAL	161 529 144	99 426 460	10 670 000	36 668 266	

Montant des Financements extérieurs	Financement extérieurs			
	Encasements des années antérieures à 2025	Encasements de N 2025		Restes à encaisser
		Encasements prévus	Encasements réalisés	
(18)	(20)	(21a)	(21b)	22=(18)-(20)
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
1 020 000	33 511	140 000	0	846 489
2 327 056	0	0	0	2 327 056
3 347 056	33 511	140 000	0	3 173 545
2 000 000	0	200 000	0	1 800 000
0	0	0	0	0
1 000 000	0	0	0	1 000 000
2 000 000	0	0	0	2 000 000
5 000 000	0	200 000	0	4 800 000
6 127 110	50 000	150 000	0	5 927 110
0	0	0	0	0
2 000 000	0	0	0	2 000 000
0	0	0	0	0
8 127 110	50 000	150 000	0	7 927 110
1 622 494	0	150 000	0	1 472 494
500 000	0	0	0	500 000
2 500 000	0	0	0	2 500 000
0	0	0	0	0
4 622 494	0	150 000	0	4 472 494
3 300 000	0	95 000	0	3 205 000
3 500 000	0	0	0	3 500 000
2 500 000	0	0	0	2 500 000
0	0	0	0	0
9 300 000	0	95 000	0	9 205 000
191 500	191 500	0	0	0
232 000	0	120 000	0	112 000
3 117	0	0	0	3 117
0	0	0	0	0
426 617	191 500	120 000	0	115 117
1 944 422	0	0	0	1 944 422
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
1 944 422	0	0	0	1 944 422
67 364 504	31 347 505	12 357 837	0	23 659 162
41 454 323	19 108 294	631 487	0	21 714 542
33 604 661	16 690 490	4 988 295	0	11 925 876
4 341 239	14 182	0	0	4 327 056
146 764 726	67 160 472	17 977 619	0	61 626 636

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encasements prévus en N+1 2026	Encasements prévus en N+2 2027	Encasements prévus >2027
(23)	(24)	(25)
0	0	0
0	0	0
846 489	0	0
2 327 056	0	0
3 173 545	0	0
1 100 000	700 000	0
0	0	0
0	1 000 000	0
2 000 000	0	0
3 100 000	1 700 000	0
6 127 110	0	5 800 000
0	0	0
0	0	2 000 000
0	0	0
127 110	0	7 800 000
172 494	0	1 300 000
0	0	500 000
0	0	2 500 000
0	0	0
172 494	0	4 300 000
105 000	0	3 100 000
0	0	3 500 000
0	0	2 500 000
0	0	0
105 000	0	9 100 000
112 000	0	0
3 117	0	0
0	0	0
115 117	0	0
972 211	972 211	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
972 211	972 211	0
7 262 743	1 672 211	15 125 000
13 486 029	0	7 820 000
3 975 411	1 000 000	7 000 000
4 327 056	0	0
29 051 239	2 672 211	29 945 000

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

	Années antérieures à 2025	Année 2025	Année 2026	Année 2027	Années >2027	Total (autofinancement par l'établissement)
Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	3 377 393	55 804	618 884	-	-	2 702 705
Opé-24 Réhabilitation BATEG	2 320 231	-	-	-	-	2 320 231
Opé diverses fléchées pluriannuelles	309 995	52 592	407 846	-	-	150 443
Opé modif GPF1 28/01/2025 fléchés	404 357	32 274	6 913 930	13 451 737	6 815 077	94 813
Opé-15 CPER14 CRESI	8 576 534	721 204	9 635 294	-	-	337 556
Opé-14 CPER14 ESPÉ/Cluster éducation	645 778	552 711	95 347	-	-	2 280
Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	453 034	965 621	677 360	1 796 354	-	1 961 127
Opé-12 CPER14 Valence Briffault	1 258 986	218 596	1 374 029	-	-	103 553
Opé-30 CPER14 BU Latour Mâlain	418 752	459 188	36 085	-	-	4 351
Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	6 398 736	5 782 521	131 706	-	-	747 921
Opé-42 Jean Roget 410	136 693	58 570	-	-	-	195 263
Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	913 221	-	23 125	-	-	936 346
Opé-46 BAPSO BU Sci. extension des ouvr	65 487	-	36 528	-	-	102 015
Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BLUPE	1 301 810	31 886	2 363	-	-	1 336 059
Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	18 730	30 792	-	-	-	49 522
Opé-41 AGORA	303 002	-	4 934	-	-	307 936
Opé-34 PLR PHITEM	59 284	21 074	-	-	-	38 210
Opé-38 PLR Biologie	2 671 360	2 568 238	48 030	0	-	151 152
Opé-37 PLR IMAC	854 482	665 806	57	-	-	188 733
Opé-36 PLR Piscine	310 615	85 850	224 816	-	-	51
Opé 54 INSPE Annecy	136 769	-	40 000	-	-	96 769
Mise aux normes (fléchés)	275 607	645 000	761 672	1 050 133	-	2 732 412
Opé-55 Crèche	604 980	555 070	1 169 331	9 281	-	0
DLST	46 999	66 327	2 737 197	2 050 468	661 862	44 195
Stendhal Phase 2	50 000	198 412	876 033	5 546 267	7 155 691	584 979
IUT Génie Civil	66 791	34 940	200 633	3 604 869	3 117 395	789 838
Briffaut Commun Phase 2	-	18 320	1 905 707	5 679 032	7 566 419	-
Opé diverses non fléchées pluriannuelles	158 057	476 425	163 854	-	-	798 336
Opé-Opération CAMPUS	602 517	1 157 102	787 408	972 211	-	-
Total toutes opérations	31 982 749	7 154 729	18 320 303	32 215 930	23 992 720	14 730 928

Notice

- Seules les opérations immobilières ont vocation à être renseignées dans ce tableau. Il s'agit des opérations immobilières pluriannuelles, c'est-à-dire ayant une durée supérieure à 365 jours.
- Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.
- Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagée".
- Colonne "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale à la somme des colonnes (12), (14) et (16).
- Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes. En effet, la provision pluriannuelle des CP tient compte à la fois des CP ayant déjà fait l'objet d'une consommation d'AE mais également des CP à venir pour lesquels les engagements fermes n'ont pas encore été pris par l'établissement.
- Colonne (18) "Montant de l'opération envisagée" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans le dossier d'expertise lorsqu'il y a un, ou aux éventuels réajustements du budget de l'opération.
- Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à de la prévision budgétaire.
- Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration un CPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit. Les montants à renseigner correspondent à la date de notification (et non à la date à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification.
- Les montants notifiés peuvent être distincts des encasements prévus. Ainsi un encasement peut être prévu sur une année même si aucune notification n'a été reçue, notamment si le dossier d'expertise prévoyait l'existence de la recette extérieure.
- Colonne (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (BI ou BR).
- Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

TABLEAU 10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025

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				
Programmes pluriannuels d'invest	Personnel	109 005	109 005	109 005	0	0	0	0	0	109 005	109 005	109 005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	Fonctionnement	1 229 931	967 323	967 258	36 997	225 611	262 608	827 447	262 608	827 447	37 117	339 340	376 457	1 634 318	8 812 115	10 446 433	376 457	0	0	0	0	0	0	0				
	Investissement	160 190 208	107 815 431	107 799 594	2 097 565	6 747 492	8 845 057	98 206 768	98 206 768	1 634 318	8 812 115	10 446 433	1 634 318	8 812 115	10 446 433	35 375 171	10 730 937	7 421 226	34 888 141	742 668	5 952 280	35 375 171	10 730 937	7 421 226	34 888 141	742 668	5 952 280	
Total Programmes pluriannuels d'invest		1 615 124	1 089 159	1 087 511	2 134 562	6 973 103	9 107 665	99 143 220	99 143 220	1 671 435	9 151 455	10 822 890	1 671 435	9 151 455	10 822 890	35 375 171	10 730 937	7 421 226	34 888 141	742 668	5 952 280	35 375 171	10 730 937	7 421 226	34 888 141	742 668	5 952 280	
Contrats de recherche	Personnel	349 923 577	178 338 415	168 291 687	-3 249 649	35 142 241	31 892 592	178 605 410	168 306 718	-3 249 649	35 142 241	31 892 592	56 628 592	56 623 582	36 730 141	36 725 131	56 380 565	56 375 554	46 001 152	48 295 789	31 741 529	34 036 166	53 053 873	55 648 086				
	Fonctionnement	259 128 761	126 171 805	89 506 311	-12 941 561	51 767 457	38 825 896	127 529 180	86 527 824	-12 941 561	47 562 457	34 620 896	46 001 152	48 295 789	31 741 529	34 036 166	53 053 873	55 648 086	24 034 535	25 313 688	20 091 220	21 370 373	23 007 797	24 286 950				
	Investissement	108 878 667	86 525 842	34 365 404	-7 692 790	15 072 501	7 379 712	58 386 798	31 050 642	-7 138 151	13 995 165	6 857 015	24 034 535	25 313 688	20 091 220	21 370 373	23 007 797	24 286 950	126 664 278	130 233 058	88 562 890	92 131 670	132 442 235	136 310 591				
Total Contrats de recherche		717 931 005	391 036 062	292 163 402	-23 883 999	101 982 198	78 098 199	364 521 388	285 885 183	-23 329 360	96 699 862	73 370 502	126 664 278	130 233 058	88 562 890	92 131 670	132 442 235	136 310 591	7 819 817	7 765 711	5 635 841	5 580 735	7 415 849	7 360 741				
Contrats d'enseignement	Personnel	60 666 522	32 858 434	29 096 339	1 810 454	8 888 222	10 698 676	32 854 394	29 261 680	1 809 433	8 888 222	10 697 655	13 754 159	14 272 236	16 707 481	17 225 556	26 407 709	26 803 371	1 055 991	1 038 524	786 607	769 140	1 375 961	1 341 114				
	Fonctionnement	160 272 774	79 433 225	55 408 995	2 543 960	45 450 471	47 994 431	77 038 122	52 666 741	2 516 882	46 787 989	49 304 871	13 754 159	14 272 236	16 707 481	17 225 556	26 407 709	26 803 371	1 055 991	1 038 524	786 607	769 140	1 375 961	1 341 114				
	Investissement	10 561 488	5 553 127	3 618 861	643 041	3 081 028	3 724 068	5 631 501	3 535 692	642 863	3 234 155	3 877 018	1 055 991	1 038 524	786 607	769 140	1 375 961	1 341 114	22 629 967	23 076 471	23 129 929	23 575 431	35 199 519	35 505 226				
Total Contrats d'enseignement		231 500 784	117 844 786	88 124 195	4 997 454	57 419 721	62 417 175	115 524 017	85 464 113	4 969 177	58 910 366	63 879 543	22 629 967	23 076 471	23 129 929	23 575 431	35 199 519	35 505 226	64 448 408	64 389 292	42 365 983	42 305 867	63 796 415	63 736 296				
	Ss total Personnel	4 106 699 103	2 113 305 853	1 917 497 031	-1 439 195	44 030 463	42 591 268	211 568 809	197 677 402	-1 440 216	44 030 463	42 590 247	64 448 408	64 389 292	42 365 983	42 305 867	63 796 415	63 736 296	206 572 353	145 882 564	-10 360 604	97 443 539	87 082 934	205 394 749	140 022 011	-10 387 562	94 689 786	84 302 223
	Ss total Fonctionnement	420 631 466	206 572 353	145 882 564	-10 360 604	97 443 539	87 082 934	205 394 749	140 022 011	-10 387 562	94 689 786	84 302 223	206 572 353	145 882 564	-10 360 604	97 443 539	87 082 934	205 394 749	199 894 400	145 783 859	-4 952 184	24 901 021	19 948 837	162 225 067	132 793 102	-4 860 969	26 041 435	21 180 466
	Ss total Investissement	279 630 363	199 894 400	145 783 859	-4 952 184	24 901 021	19 948 837	162 225 067	132 793 102	-4 860 969	26 041 435	21 180 466	199 894 400	145 783 859	-4 952 184	24 901 021	19 948 837	162 225 067	199 894 400	145 783 859	-4 952 184	24 901 021	19 948 837	162 225 067	132 793 102	-4 860 969	26 041 435	21 180 466
TOTAL		1 110 960 932	617 772 607	489 163 454	-16 751 983	166 375 022	149 623 039	579 188 625	470 492 516	-16 688 748	164 761 683	148 072 935	184 669 416	164 040 466	119 114 045	150 595 243	168 384 422	177 768 097										

Prévisions de recettes			Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements		Encaissements		
			< N	prévus N	prévus en N+1	prévus en N+2	prévus > N+2
Programmes pluriannuels d'invest	Financement de l'Etat	67 364 504	31 347 505	12 357 837	7 262 743	1 672 211	15 125 000
	Autres financements publics	75 056 040	35 798 785	5 619 782	17 458 496	1 000 000	14 820 000
	Autres financements	4 344 182	14 182	0	4 330 000	0	0
Total Programmes pluriannuels d'invest		146 764 726	67 160 472	17 977 619	29 051 239	2 672 211	29 945 000
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	43 434 301	9 026 168	21 020 323	574 465	24 209	12 789 137
	Autres financements publics	586 849 395	241 909 201	60 628 632	47 071 815	19 356 228	217 883 519
	Autres financements	64 135 477	16 903 890	24 335 116	2 882 998	677 185	19 336 288
Total Contrats de recherche		694 419 173	267 839 259	105 984 071	50 529 278	20 057 622	250 008 943
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	5 544 826	5 690 023	-21 863	92 083	92 083	-307 499
	Autres financements publics	247 812 633	146 734 601	61 100 680	14 298 166	14 705 141	10 974 046
	Autres financements	1 655 156	1 325 437	329 868	0	0	-149
Total Contrats d'enseignement		255 012 615	153 750 061	61 408 685	14 390 248	14 797 223	10 666 398
	Ss total Financement de l'Etat	116 343 632	46 063 695	33 356 297	7 929 291	1 788 503	27 606 638
	Ss total Autres finan. publics	909 718 068	424 442 587	127 349 094	78 828 477	35 061 369	243 677 565
	Ss total Autres financements	70 134 815	18 243 509	24 664 984	7 212 998	677 185	19 336 139
TOTAL		1 096 196 815	488 749 792	185 370 375	93 970 766	37 527 056	290 620 341

TABLEAU DE SYNTHÈSE

**Tableau de synthèse budgétaire et comptable du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025
Etablissement Principal avec Plan Campus**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Exercice 2025		
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	64 662 868		
	2 Niveau initial du fonds de roulement	34 206 747		
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-104 475 434		
	4 Niveau initial de la trésorerie	138 682 181		
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	80 683 743		
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	57 998 438		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	641 347 063		
	6 Résultat patrimonial	-2 879 417		
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	5 962 290		
	8 Variation du fonds de roulement	-7 822 077		
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	0	
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
		Cautionnements et dépôts	-	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0	
		Variation des stocks	+ / -	0
		Production immobilisée	+	0
		Charges sur créances irrécouvrables	-	0
		Produits divers de gestion courante	+	0
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-23 169 155	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-24 844 670
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-1 675 515
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		15 347 077	
	12.a Recettes budgétaires	657 093 244		
	12.b Crédits de paiement ouverts	641 746 167		
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-6 640 735		
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		8 706 342		
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	25 985 581		
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-17 279 239		
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-16 528 420		
16 Restes à payer		-399 104		
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	64 263 764		
	18 Niveau final du fonds de roulement	26 384 670		
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-121 003 854		
	20 Niveau final de la trésorerie	147 388 523		
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	106 669 324	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	40 719 199		

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2025
BUDGET UGA SANS PLAN CAMPUS

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES								
	AE				CP			
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Personnel	423 002 844	437 027 768	438 160 264	1 132 496	423 041 367	437 027 768	438 160 264	1 132 496
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	103 723 478	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000
Fonctionnement	91 980 759	135 883 891	148 599 436	12 715 545	92 447 657	136 338 529	151 693 841	15 355 312
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	26 145 530	36 181 957	31 995 576	- 4 186 381	37 294 829	38 318 182	33 790 275	- 4 527 907
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	541 129 133	609 093 616	618 755 276	9 661 660	552 783 853	611 684 479	623 644 380	11 959 901
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	15 968 344	43 001 181

RECETTES				
	RE			
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Recettes globalisées	485 585 048	482 442 547	497 953 688	15 511 141
Subvention pour charges de service public	386 008 403	387 564 516	396 276 874	8 712 358
Autres financements de l'Etat	3 746 046	2 378 976	7 115 874	4 736 898
Fiscalité affectée	3 525 672	3 000 728	3 475 816	475 088
Autres financements publics	25 661 872	27 915 445	23 936 383	- 3 979 061
Recettes propres	66 643 055	61 582 882	67 148 741	5 565 858
Recettes fléchées*	63 643 730	102 209 095	141 659 037	39 449 941
Financements de l'Etat fléchés	2 056 445	1 484 213	15 579 496	14 095 283
Autres financements publics fléchés	60 421 446	100 070 582	109 625 241	9 554 658
Recettes propres fléchées	1 165 838	654 300	16 454 300	15 800 000
TOTAL DES RECETTES (C)	549 228 777	584 651 642	639 612 724	54 961 082
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	3 555 076	27 032 837	-	-

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination et Recettes par origine du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	15 677 068	15 677 068	6 611 855	6 611 855	3 976 651	3 976 651	26 265 574	26 265 574
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	4 271 021	4 271 021	4 204 554	4 900 568	509 443	509 443	8 985 018	9 681 032
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	464 749	464 749	872 866	872 866	20 000	20 000	1 357 615	1 357 615
D105 - Bibliothèques et documentation	428 633	428 633	2 705 898	2 835 898	152 617	152 617	3 287 148	3 417 148
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	3 792 222	3 792 222	6 202 407	6 342 354	1 454 605	1 643 805	11 449 233	11 778 381
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	5 166 916	5 166 916	4 052 363	4 052 363	1 214 017	1 214 017	10 433 296	10 433 296
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 785 998	5 785 998	5 041 953	5 031 953	958 974	958 974	11 786 925	11 776 925
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	248 438	248 438	-	-	248 438	248 438
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	5 287 078	5 287 078	5 314 926	5 314 926	584 897	584 897	11 186 900	11 186 900
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	4 024 912	4 024 912	4 743 340	4 743 340	223 075	223 075	8 991 327	8 991 327
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	10 280 540	10 280 540	17 200 243	17 200 243	1 254 091	1 064 891	28 734 874	28 545 674
D113 - Diffusion des savoirs et musées	80 484	80 484	178 389	178 389	12 000	12 000	270 873	270 873
D114 - Immobilier	1 041 518	1 041 518	21 552 929	21 378 658	12 007 858	13 649 430	34 602 305	36 069 606
D115 - Pilotage et support	378 620 846	378 620 846	66 052 688	68 137 820	9 419 234	9 433 514	454 092 767	456 192 179
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	1 412 214	1 412 214	2 417 261	2 417 261	171 861	171 861	4 001 336	4 001 336
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 826 066	1 826 066	1 199 326	1 426 908	36 253	175 100	3 061 645	3 428 074
TOTAL	438 160 264	438 160 264	148 599 436	151 693 841	31 995 576	33 790 275	618 755 276	623 644 380

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B 15 968 344

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	396 276 874	-	-	-	-	-	-	-	396 276 874
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	5 897 319	-	-	-	5 897 319
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	21 655 804	-	-	-	21 655 804
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 247 861	-	-	-	1 247 861
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	134 350	738 694	-	-	4 300	877 344
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	2 310 211	-	-	-	2 310 211
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	1 969 790	-	-	87 128 465	-	89 098 255
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	11 363 793	364 214	-	38 000	-	11 766 007
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	4 392 863	-	-	3 285 624	-	7 678 488
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	3 431 541	23 380	-	7 498 671	-	10 953 592
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	7 115 874	-	2 417 243	4 499 715	15 579 496	11 522 740	150 000	41 285 067
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	226 802	2 164 486	-	151 741	-	2 543 030
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 475 816	-	28 247 056	-	-	16 300 000	48 022 872
TOTAL	396 276 874	7 115 874	3 475 816	23 936 384	67 148 741	15 579 496	109 625 240	16 454 300	639 612 724

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C -

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Personnel	416 450 807	431 266 809	432 385 305	1 118 496	Subventions de l'Etat	439 536 619	389 413 860	403 018 387	13 604 527
dont contributions employeur CAS Pension	103 682 743	110 590 358	109 490 358	- 1 100 000	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	475 088
Fonctionnement autre que les charges de personnel	138 508 983	169 087 648	182 781 446	13 693 798	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	- 4 201 962
					Autres produits	90 358 199	79 839 558	88 285 126	8 445 568
TOTAL DES CHARGES (1)	554 959 790	600 354 457	615 166 751	14 812 294	TOTAL DES PRODUITS (2)	555 745 357	593 964 112	612 287 334	18 323 222
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	3 510 928	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	555 745 357	600 354 457	615 166 751	18 323 222	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	555 745 357	600 354 457	615 166 751	18 323 222

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	785 567	- 6 390 345	- 2 879 417	3 510 928
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	43 108 489	26 988 161	26 988 161	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 47 916	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 10 022	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 33 466 731	- 18 267 326	- 18 267 326	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 369 387	2 330 490	5 841 418	3 510 928

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 369 387	2 330 490	5 841 418	3 510 928
Investissements	37 977 971	38 318 182	33 790 275	- 4 527 907	Financement de l'actif par l'État	7 565 825	4 079 222	3 774 694	- 304 528
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	11 699 543	16 866 500	15 405 031	- 1 461 469
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	Autres ressources	2 357 756	3 263 453	947 055	- 2 316 398
TOTAL DES EMPLOIS (5)	37 977 971	38 318 182	33 790 275	- 4 527 907	TOTAL DES RESSOURCES (6)	31 992 511	26 539 666	25 968 198	- 571 468
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	3 956 439	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 985 460	11 778 516	7 822 077	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 5 985 460	- 11 778 516	- 7 822 077	3 956 439
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 646 384	12 867 868	16 824 307	3 956 439

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2025

BUDGET PLAN CAMPUS

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires 2025 - Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	
Personnel	598 956	668 787	668 787	-	570 136	668 787	668 787	-	16 333 060	1 749 128	1 749 128	-	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
									4 515 758	398 128	398 128	-	Autres financements de l'Etat
									-	-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	6 852 380	14 976 000	14 976 000	-	7 473 496	10 771 000	10 771 000	-	10 764 754	440 000	440 000	-	Autres financements publics
									1 052 548	911 000	911 000	-	Recettes propres
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 731 392	15 731 392	-	Recettes fléchées*
									-	15 731 392	15 731 392	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	7 579 991	6 947 000	6 947 000	-	7 676 135	6 662 000	6 662 000	-	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	15 031 327	22 591 787	22 591 787	-	15 719 767	18 101 787	18 101 787	-	16 333 060	17 480 520	17 480 520	-	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					613 293	-	-	-	-	621 267	621 267	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination et Recettes par origine du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2025 - Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	668 787	668 787	14 976 000	10 771 000	6 947 000	6 662 000	22 591 787	18 101 787
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	668 787	668 787	14 976 000	10 771 000	6 947 000	6 662 000	22 591 787	18 101 787

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

-

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Budget	RECETTES							
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	-	-	-	-	-	-	-	-
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	398 128	440 000	-	15 731 392	-	-	16 569 520
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	911 000	-	-	-	911 000
TOTAL	-	398 128	440 000	911 000	15 731 392	-	-	17 480 520

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

621 267

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Personnel	561 118	668 787	668 787	-	Subventions de l'Etat	7 230 501	10 649 659	10 649 659	-
dont contributions employeur CAS Pension	40 735	-	-	-	Fiscalité affectée	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	12 101 899	15 519 477	15 519 477	-	Autres subventions	-	-	-	-
					Autres produits	5 432 516	5 538 605	5 538 605	-
TOTAL DES CHARGES (1)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	-
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	-	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	-

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	-	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 779 596	4 748 477	4 748 477	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	7 895	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	4 772 470	4 627 605	4 627 605	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	769	120 872	120 872	-

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Insuffisance d'autofinancement	769	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	120 872	120 872	-
Investissements	3 479 678	6 662 000	6 662 000	-	Financement de l'actif par l'État	4 515 757	6 101 128	6 101 128	-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	3 300 000	440 000	440 000	-
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	Autres ressources	7 895	-	-	-
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 816 527	6 662 000	6 662 000	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 823 652	6 662 000	6 662 000	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5)	7 125	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)	-	-	-	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Ecart entre BI et BR1 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	7 125	-	-	-
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	9 560 362	9 560 362	9 560 362	-