



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 2 juillet 2026**

**N° 5 – D. 02.07.2026**

*L'an deux mil vingt-six, le deux juillet 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 :**

**4.2. Budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2026**

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

**Membres présents :** LAKHNECH Yassine, GERRY-VERNIERES Stéphane, PODEVIN Florence, PROTASSOV Konstantin, SAMUEL Karine, ADAM Véronique, BERNARD Marie-Julie, DANJEAN Vincent, JANIN Rémi, MANDIL Guillaume, MONDET Julie, QUINTON Jean-Charles, WEST Caroline, DELABALLE Anne, FIBRANE Ahmed, FORESTIER Gérard, VAN DER HEIJDE Caroline, DUDEK Milan, WARIN Malo, LABRECHE Samara, DOULAT Léonce, ENJOLRAS Paul, TARGE Boris, BOLZE Catherine, HUGELE Fabrice, RIOLI Virginie, DESPREZ Frédéric, COLL Jean-Luc, BOISTARD Pascal, FEIGNIER Bruno, MAÜR Anne-Marie, DASTARAC Marie, SIMIAND Marie-Christine.

**Membres représentés :** BARRIERE Florian (donne procuration à GERRY-VERNIERES Stéphane), GAUSSIER Éric (donne procuration à QUINTON Jean-Charles), THIBAUT Pierre (donne procuration à ADAM Véronique), CANTAROGLOU Frédéric (donne procuration à MONDET Julie), MATTMANN Patricia (donne procuration à DANJEAN Vincent), STOMBELLINI Coralie (donne procuration à WARIN Malo), SAKPA Samuel (donne procuration à BOLZE Catherine), TRONTIN-BERTHAUD Sophie (donne procuration à DESPREZ Frédéric).

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 L711-1 et suivants,  
Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175 à 177,  
Vu les statuts de l'Université Grenoble Alpes,  
Vu le passage en commission permanente le 16 juin 2026,

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 6009 ETPT dont 4364 ETPT sous plafond Etat et 1645 ETPT hors plafond Etat
- 713 399 749 € d'autorisations d'engagements dont :
  - 453 685 418 € en personnel
  - 183 782 095 € en fonctionnement
  - 75 932 236 € en investissement
- 693 038 893 € de crédits de paiements dont :
  - 453 685 418 € en personnel
  - 180 205 396 € en fonctionnement
  - 59 148 079 € en investissement
- 641 975 961 € de recettes
- - 51 062 932 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 55 365 768 € de variation de trésorerie
- - 7 949 994 € de résultat patrimonial
- + 844 937 € de capacité d'autofinancement
- - 14 392 319 € 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.

Considérant qu'à la demande des administrateurs, il est procédé à un vote au moyen de boîtiers ;

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2026 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).*

Le résultat du vote est le suivant :

|                     |    |
|---------------------|----|
| Membres en exercice | 42 |
| Membres présents    | 33 |
| Membres représentés | 8  |
| Nombre de votants   | 41 |
| Voix favorables     | 21 |
| Voix défavorables   | 20 |
| Abstention          | 0  |

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.

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 2026 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).

Publié le : 15/07/2026

Transmis au Rectorat le : 15/07/2026

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 2 juillet 2026

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 2026 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 2026. Dans ce but elle commente les tableaux proposés au vote.

#### ***Aspects règlementaires***

Conformément aux dispositions du Code de l'éducation et notamment ses articles R.719-51 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 2026 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 et le décret n°2024-1108 du 2 décembre 2024 relatif au budget et au régime financier des EPSCP, 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 Campus dispose d'un cadre comptable distinct dit service à comptabilité distincte (SACD).

## **I. Présentation des principaux éléments**

Le budget initial (BI) 2026 a été voté au CA du 16 décembre 2025 avec un déficit de 10 594 k€. Ce montant intégrait notamment l'impact de deux mesures nationales suivantes sur la masse salariale :

- La hausse de 4 points du Compte d'affectation spéciale (CAS) pension, estimée à 5 100 k€ (avec une hypothèse prudente de compensation ministérielle à 40 %) ;
- La mise en place de la protection sociale complémentaire (PSC), estimée à 1 100 k€, sans compensation anticipée.

À titre indicatif, hors impact de ces deux mesures, le déficit du BI s'élevait à 6 434 k€.

### ➤ Ajustements liés aux annonces ministérielles

Le Ministère de l'Enseignement Supérieur, de la Recherche et de l'Espace (MESRE) a communiqué début 2026 le principe d'une compensation d'au moins 75 % pour la hausse du CAS pension et d'une compensation à 100 % pour l'impact de la PSC concernant les titulaires.

Bien que les notifications initiales de la Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) et du Contrat d'Objectifs, de Moyens et de Performances (COMP) 0,8 % n'aient pas encore été reçues au moment de la rédaction du présent rapport, le BR1 intègre les hypothèses suivantes :

- CAS pension : Revalorisation de la compensation à 75 % (au lieu de 40 %), améliorant le résultat de 1 785 k€.
- PSC titulaires : Intégration d'une compensation à 100 %, améliorant le résultat de 800 k€.

### ➤ Exécution du COMP 0,8 %

Le BI 2026 ne prévoyait que 318 k€ au titre du COMP, dans l'attente de sa notification.

Une recette de 1 672 k€ a été encaissée fin 2025 pour un niveau de dépenses constaté de 88 k€, la perception très tardive de ces fonds n'ayant pas permis la réalisation des dépenses correspondantes sur l'exercice précédent.

En conséquence, le présent BR1 procède à l'ajustement suivant :

- Dépenses : Intégration d'un montant global de 4 118 k€, couvrant à la fois des actions prévues pour 2026 et le report de dépenses initialement programmées en 2025.
- Recettes : Intégration des deux tiers restants de la tranche 2025, soit un montant prévisionnel de 3 078 k€.

### ➤ Anticipation du passage à Sifac+

Le déploiement de la nouvelle version du logiciel financier, Sifac+, début 2027 entraînera une fermeture du système durant une période estimative portant sur les 3 premiers mois de l'année 2027.

Afin de garantir la continuité de l'activité et de limiter les impacts opérationnels, il est opportun d'anticiper sur l'exercice 2026 certaines dépenses et recettes habituellement traitées au premier trimestre 2027.

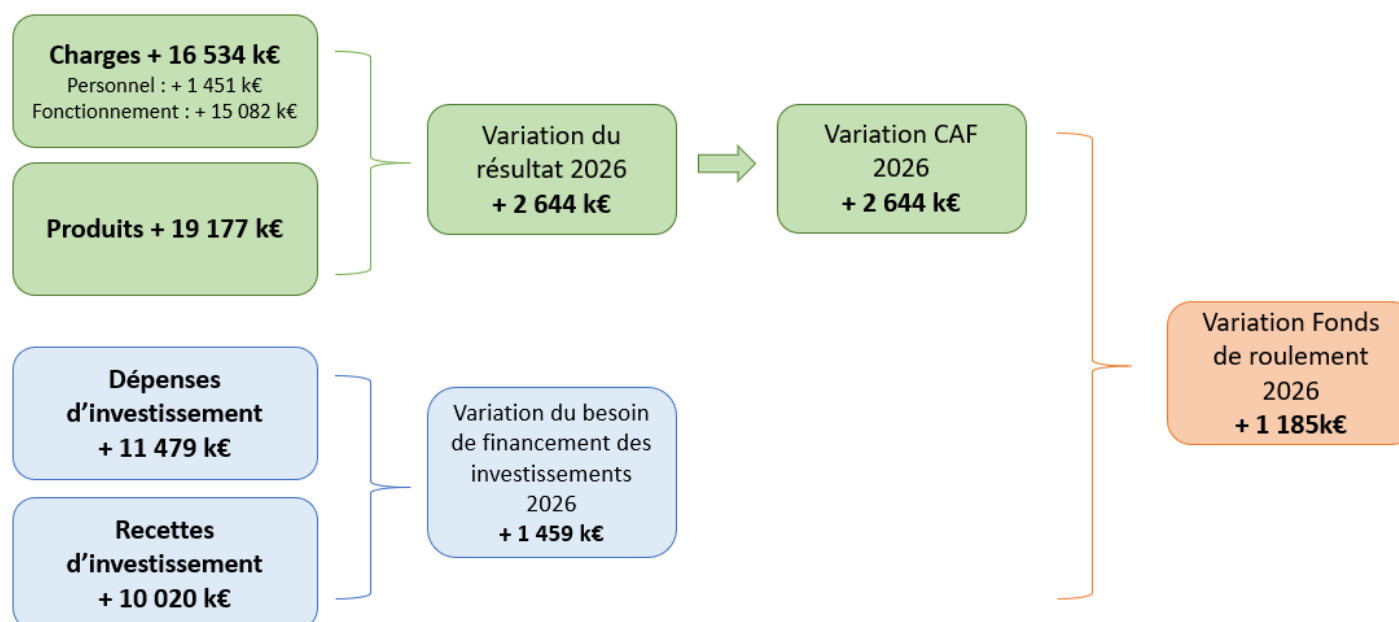
Dans l'attente du recensement exhaustif de ces besoins, des réserves de crédits (en autorisations d'engagement et crédits de paiement) sont constituées dans ce BR1 à hauteur de 21,7 M€ d'autorisations d'engagement (AE) et 20,1 M€ de crédits de paiement (CP). Cette mesure prudente, basée sur l'exécution du premier trimestre 2026,

n'impacte pas le résultat mais modifie le solde budgétaire. Ces réserves seront ajustées ou déprogrammées lors du BR2 de décembre 2026, en fonction des résultats du recensement.

Les ajustements proposés dans le présent BR, hors COMP, sont équilibrés. Ils permettent une amélioration du résultat de 2 644 k€ et une réduction du prélèvement sur le fonds de roulement de 1 185 k€, l'écart entre ces deux soldes s'expliquant principalement par l'intégration de dépenses d'investissement au titre du COMP pour 1,2 M€.

Le fonds de roulement, actualisé selon les données du compte financier 2025, s'établit désormais à 10 jours de fonctionnement, soit un niveau prévisionnel inférieur au seuil d'alerte (15 jours). L'établissement pilote sa trajectoire financière et met en œuvre les actions nécessaires à la maîtrise de cet agrégat financier afin que le compte financier puisse être conforme au ratio réglementaire. Dès lors, ce ratio est susceptible de s'améliorer suite aux déprogrammations de fin d'année. Le ratio relatif à la trésorerie reste, quant à lui, supérieur au seuil d'alerte (30 jours) en se situant à 54,9 jours de fonctionnement contre 85,3 jours au BI 2026. Ce ratio se trouvera également amélioré en fin d'année au regard de l'exécution et des déprogrammations.

*Figure 1 : Variations des grands agrégats financiers du BR 1 2026*



Les données budgétaires du BR1 de 2026 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 Campus : Ce secteur regroupe les dépenses et recettes enregistrées sur le Service à comptabilité distincte (SACD) de l'Opération 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 BR1 2026 correspondent aux données globales intégrant l'Opération Campus.

### ➤ Les autorisations budgétaires<sup>1</sup>

La ventilation des AE et des CP (dont l'Opération Campus) et des RE, entre le BI 2026 et le BR1 2026, est résumée dans le Tableau 1.

*Tableaux 1 et 1 bis : Ventilation des AE, CP et RE entre le BI 2026 et le BR1 2026.*

| Montant en AE (en k€) | Personnel         | Fonctionnement    | Investissement   | TOTAL             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| BI                    | 452 164 k€        | 153 080 k€        | 64 880 k€        | 670 124 k€        |
| BR1                   | 1 522 k€          | 30 702 k€         | 11 053 k€        | 43 276 k€         |
| <b>Total</b>          | <b>453 685 k€</b> | <b>183 782 k€</b> | <b>75 932 k€</b> | <b>713 400 k€</b> |
| Montant en CP (en k€) | Personnel         | Fonctionnement    | Investissement   | TOTAL             |
| BI                    | 452 164 k€        | 152 899 k€        | 43 270 k€        | 648 332 k€        |
| BR1                   | 1 522 k€          | 27 306 k€         | 15 878 k€        | 44 707 k€         |
| <b>Total</b>          | <b>453 685 k€</b> | <b>180 205 k€</b> | <b>59 148 k€</b> | <b>693 039 k€</b> |

| Montant en RE (en k€) | Recettes globalisées | Recettes fléchées | TOTAL             |
|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| BI                    | 484 759 k€           | 159 043 k€        | 643 802 k€        |
| BR1                   | 14 461 k€            | -16 288 k€        | -1 826 k€         |
| <b>Total</b>          | <b>499 220 k€</b>    | <b>142 756 k€</b> | <b>641 976 k€</b> |

Le montant global des AE après le BR1 2026, incluant personnel, fonctionnement et investissement, est de **713 400 k€**, celui des CP totalise **693 039 k€**. La hausse de 45 M€ de CP au BR1, toutes masses confondues, s'explique à 45 % par l'intégration des enveloppes de réserve pour l'anticipation de dépenses en lien avec la fermeture de Sifac début 2027.

Les autorisations budgétaires en AE (BI 2026 + BR1 2026) se répartissent entre 64 % de masse salariale, 26 % de fonctionnement et 10% d'investissement. En CP, ils se décomposent entre 65 % de masse salariale, 26 % de fonctionnement et 9% d'investissement.

<sup>1</sup> 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 représentent 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 2026 par secteur d'activité en distinguant les crédits hors projets et projets.

*Tableau 2 : Répartition des crédits de fonctionnement (AE et CP) du BR1 2026 par secteur d'activité (en euros)*

|                                                    | BR1 2026          |                   | Dont impact SIFAC+ |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                                                    | AE                | CP                | AE                 | CP                |
| <b>Hors Projets</b>                                | <b>23 860 515</b> | <b>18 430 329</b> | <b>15 353 102</b>  | <b>9 933 776</b>  |
| Formation                                          | 1 698 517         | 1 470 384         | 556 430            | 328 297           |
| Recherche                                          | 3 929 192         | 3 858 895         | 362 510            | 292 213           |
| Vie étudiante                                      | 264 500           | 264 500           |                    |                   |
| Patrimoine                                         | 6 215 154         | 1 980 104         | 5 419 900          | 1 297 150         |
| Systèmes d'Information                             | 238 853           | 196 333           | 14 263             | 16 117            |
| Autres services généraux                           | 11 514 299        | 10 660 113        | 9 000 000          | 8 000 000         |
| <b>Projets</b>                                     | <b>6 841 211</b>  | <b>8 876 017</b>  | <b>3 332 400</b>   | <b>3 532 400</b>  |
| Formation                                          | 884 332           | 1 246 710         |                    | -                 |
| Recherche                                          | 1 037 258         | 1 037 258         | -                  | -                 |
| Vie étudiante                                      | 37 093            | 37 093            | -                  | -                 |
| Patrimoine                                         | 101 000           | 101 000           | -                  | -                 |
| Autres services généraux                           | 3 242 129         | 4 914 557         | 1 800 000          | 2 000 000         |
| Opération Campus                                   | 1 539 400         | 1 539 400         | 1 532 400          | 1 532 400         |
| <b>Total fonctionnement Hors Projets + Projets</b> | <b>30 701 727</b> | <b>27 306 346</b> | <b>18 685 502</b>  | <b>13 466 176</b> |
| Formation                                          | 2 582 849         | 2 717 094         | 556 430            | 328 297           |
| Recherche                                          | 4 966 450         | 4 896 153         | 362 510            | 292 213           |
| Vie étudiante                                      | 301 593           | 301 593           | -                  | -                 |
| Patrimoine                                         | 6 316 154         | 2 081 104         | 5 419 900          | 1 297 150         |
| Systèmes d'Information                             | 238 853           | 196 333           | 14 263             | 16 117            |
| Autres services généraux                           | 14 756 428        | 15 574 670        | 10 800 000         | 10 000 000        |
| Opération Campus                                   | 1 539 400         | 1 539 400         | 1 532 400          | 1 532 400         |

- Dépenses Hors Projets

L'essentiel des mouvements hors projets est porté par l'intégration au budget des dépenses liées aux projets du COMP ainsi que par l'inclusion d'enveloppes permettant l'anticipation de dépenses du fait de la fermeture de Sifac au 1<sup>er</sup> trimestre 2027 pour 15,4 M€ en AE et 9,9 M€ en CP.

Cette anticipation concerne principalement les secteurs des Services Généraux et du Patrimoine : près de 10 M€ sont ajoutés aux Services Généraux pour couvrir des dépenses 2027 sur l'exercice 2026 et, sur le secteur Patrimoine, 5,4 M€ en AE et 1,3 M€ en CP sont mobilisés pour garantir la continuité de l'activité (avances sur les marchés de nettoyage, gardiennage et anticipation des loyers du premier trimestre 2027).

Il est précisé que l'ensemble des avances constituées pour la fermeture de Sifac+ sont sans impact sur le résultat comptable.

De nouvelles dépenses sont ajoutées sur les secteurs d'activité de la Formation, de la Recherche et de la Vie étudiante en lien avec de nouvelles recettes de formation continue et d'apprentissage ou dans le cadre du dispositif « Santé Psy » dont l'activité reste soutenue.

3 M€ de dépenses sont également intégrées sur le secteur de la Recherche dans le cadre des flux de reversements croisés avec la filiale Floralis.

1 591 k€ de dépenses sont ajoutées pour les projets du COMP, pour l'ensemble des axes : Pilotage, Vie étudiante, Recherche, Formation, Transition écologique pour un développement soutenable (TEDS) et Attractivité.

- Dépenses sur Projets

Les ajustements sur la partie projets concernent principalement la mise en œuvre opérationnelle des contrats et la mise en cohérence des prévisions avec les encaissements effectifs : les crédits sont ajustés sur le secteur d'activité Recherche pour couvrir le démarrage de nouveaux contrats enregistrés et attendus sur 2026, à hauteur de 1 M€ ; des régularisations sont opérées sur les prévisions de dommage-ouvrage pour plusieurs projets du Contrat de plan Etat-Région (CPER) (+ 101 k€) ainsi que sur les reversements liés à l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Compétences et Métiers d'Avenir » (AMI-CMA) pour 381 k€ en AE et au *Multidisciplinary Institute in Artificial Intelligence* (MIAI) Cluster (+111 k€ en AE).

Comme pour le périmètre hors projets, environ 2 M€ sont mobilisés sur les Services Généraux pour sécuriser les éventuelles dépenses et les reversements aux partenaires avant le passage à Sifac+.

**Concernant les crédits d'investissement :**

Le tableau 3 présente les investissements en AE et CP du BR1 2026 par secteur d'activité en distinguant les investissements hors projets et sur projets.

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

|                                                    | BR1 2026          |                   | Dont impact SIFAC+ |                  |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
|                                                    | AE                | CP                | AE                 | CP               |
| <b>Hors Projets</b>                                | <b>2 680 108</b>  | <b>4 487 445</b>  | <b>900 000</b>     | <b>2 700 000</b> |
| Formation                                          | 329 664           | 404 984           | -                  | -                |
| Recherche                                          | 289 376           | 289 376           | -                  | -                |
| Vie étudiante                                      | 25 000            | 25 000            | -                  | -                |
| Patrimoine                                         | 421 641           | 353 658           | -                  | -                |
| Systèmes d'Information                             | 7 427             | 7 427             | -                  | -                |
| Autres services généraux                           | 1 607 000         | 3 407 000         | 900 000            | 2 700 000        |
| <b>Projets</b>                                     | <b>8 372 570</b>  | <b>11 391 019</b> | <b>2 112 734</b>   | <b>3 963 296</b> |
| Formation                                          | 680 361           | 677 102           | -                  | -                |
| Recherche                                          | 5 998 000         | 5 998 000         | -                  | -                |
| Vie étudiante                                      | 12 000            | 12 000            | -                  | -                |
| Patrimoine                                         | - 431 291         | 1 450 417         | 292 234            | 1 042 796        |
| Autres services généraux                           | 900 000           | 2 000 000         | 600 000            | 1 700 000        |
| Opération Campus                                   | 1 213 500         | 1 253 500         | 1 220 500          | 1 220 500        |
| <b>Total investissement Hors Projets + Projets</b> | <b>11 052 678</b> | <b>15 878 465</b> | <b>3 012 734</b>   | <b>6 663 296</b> |
| Formation                                          | 1 010 025         | 1 082 086         | -                  | -                |
| Recherche                                          | 6 287 376         | 6 287 376         | -                  | -                |
| Vie étudiante                                      | 37 000            | 37 000            | -                  | -                |
| Patrimoine                                         | - 9 650           | 1 804 075         | 292 234            | 1 042 796        |
| Systèmes d'Information                             | 7 427             | 7 427             | -                  | -                |
| Autres services généraux                           | 2 507 000         | 5 407 000         | 1 500 000          | 4 400 000        |
| Opération Campus                                   | 1 213 500         | 1 253 500         | 1 220 500          | 1 220 500        |

- Dépenses Hors Projets

Les mouvements hors projets sont principalement marqués par la mise en œuvre d'investissements courants et la sécurisation des opérations liées au déploiement de Sifac+.

Comme en fonctionnement, des dépenses sont ajoutées sur les Services Généraux pour l'anticipation des besoins liés à la fermeture du logiciel financier début 2027 (900 k€ en AE et 2 700 k€ en CP). Des dépenses relatives à des projets COMP sont également intégrées (1 164 k€).

Des ajustements sont opérés pour répondre aux besoins d'équipement en Recherche (289 k€ en AE) ainsi qu'aux investissements liés aux activités de Formation, notamment via le solde de la taxe d'apprentissage perçue fin 2025 pour soutenir les filières formant aux métiers en tension.

- Dépenses sur Projets

Les principaux ajustements concernent les projets de la Formation et du Patrimoine pour tenir compte des prévisions de reversements aux partenaires, de l'avancement des chantiers et pour intégrer pour les projets patrimoniaux, en anticipation de la fermeture de Sifac début 2027, des avances permettant la continuité des chantiers pour 2,1 M€ en AE et 4 M€ en CP.

## ➤ Les Recettes encaissées (RE)

Les recettes encaissées supplémentaires (RE) sont en diminution de 1 826 k€. Ce montant comprend à la fois les recettes de fonctionnement et d'investissement. Les recettes hors projets sont en hausse du fait de l'intégration au BR des compensations de hausse du CAS pension et de la PSC ainsi que de la recette liée au COMP. Les recettes sur projets sont en revanche en diminution du fait d'une actualisation des projections de recettes sur les projets AMI CMA compte-tenu des recettes déjà encaissées notamment en 2025.

Le tableau 4 synthétise les RE du BR1 2026 par secteur d'activités en distinguant les recettes hors projets et sur projets.

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

|                                      | BR1 2026            |
|--------------------------------------|---------------------|
| <b>Hors Projets</b>                  | <b>13 343 619</b>   |
| Formation                            | 1 462 616           |
| Recherche                            | 3 338 775           |
| Vie étudiante                        | 321 400             |
| Patrimoine                           | 440 247             |
| Systèmes d'Information               | 35 765              |
| Autres services généraux             | 7 744 816           |
| <b>Projets</b>                       | <b>- 15 170 007</b> |
| Formation                            | - 23 170 267        |
| Recherche                            | 30 000              |
| Patrimoine                           | 2 994 201           |
| Autres services généraux             | 2 165 159           |
| Opération Campus                     | 2 810 900           |
| <b>Total RE Hors Projets+Projets</b> | <b>- 1 826 388</b>  |
| Formation                            | - 21 707 651        |
| Recherche                            | 3 368 775           |
| Vie étudiante                        | 321 400             |
| Patrimoine                           | 3 434 448           |
| Systèmes d'Information               | 35 765              |
| Autres services généraux             | 9 909 975           |
| Opération Campus                     | 2 810 900           |

- Recettes hors projets

Les recettes hors projets sont principalement portées par la prise en compte des compensations ministérielles et la régularisation de ressources propres. L'amélioration du résultat est ainsi soutenue par l'intégration des compensations attendues pour le CAS pension (1 785 k€) et la PSC (800 k€), la recette liée au COMP au sein des services généraux (3 078 k€), ainsi que par une revalorisation des droits d'inscription nationaux (+ 435 k€) et une actualisation à la hausse de recettes de formation continue et d'apprentissage.

Parallèlement, le BR1 permet de régulariser des flux et des rattrapages : on note ainsi l'intégration des flux liés à la filiale Floralis (3 M€) et des reversements de partenaires (CNRS, Sciences Po Grenoble – UGA, Ensag – UGA) dans le secteur Recherche, ou encore un rattrapage de recettes pour le CFA UGA et la formation continue sur la période 2023–2025 (environ 500 k€). Ces ajustements sont complétés par la régularisation de loyers et frais d'infrastructure pour le Patrimoine (440 k€), la hausse d'activité du dispositif « Santé Psy » et la participation des établissements-composantes aux services partagés pour la Vie étudiante.

Enfin, un ajustement à la baisse de la SCSP (- 395 k€) est opéré suite au transfert des charges patrimoniales de l'IAE et Polytech vers Grenoble INP – UGA.

- Recettes sur projets

La diminution de la prévision de recettes s'explique principalement par un travail d'ajustement et de mise en cohérence budgétaire au regard des recettes déjà réalisées. Cet ajustement concerne principalement les projets portés par la Formation, où les recettes sont revues à la baisse pour tenir compte des recettes encaissées sur les exercices antérieurs.

En complément, le budget intègre des financements spécifiques, tels que la subvention de l'Organisation Internationale de la Francophonie (OIF) pour la Recherche, ou encore l'ajustement des recettes des projets CPER au regard des encaissements effectifs de 2025 et des prévisions de versements pour 2026.

➤ **Les Emplois et la Masse Salariale**

○ **Les emplois**

Le plafond des emplois de l'établissement reste identique à celui voté au BI 2026 en termes d'ETPT à savoir 6 009. Il a été modifié uniquement sur le plafond 2 pour réajuster les ETPT ENS versus BIATSS. La modification apportée consiste à diminuer les CDD Enseignants sur Plafond 2 de 13 pour basculer ce chiffre sur les CDD BIATSS du même plafond. En effet, sur les contrats de projets, nous pouvons avoir différentes typologies de population. L'exécution à fin avril montre une présence plus forte des contrats BIATSS que prévu au Budget. Le tableau 1 a été modifié en ce sens.

Le plafond des emplois fixé par l'Etat a été diminué de 1 ETPT suite à la réception de la notification SCSP définitive 2025 (dans l'attente de la notification 2026).

Tableau 5 : autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant)<sup>2</sup>

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois Etablissement Global avec Plan Campus présenté à l'appui du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| RAPPEL BI 2026                                                                             |                    |            |                                |                                  |                                              | VARIATION BR1 2026             |                                  |                                              | PLAFOND 2026 APRES BR1<br>A VOTER |                               |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------|
|                                                                                            |                    |            | Emplois sous<br>plafond Etat * | Emplois<br>financés hors<br>SCSP | Global                                       | Emplois sous<br>plafond Etat * | Emplois<br>financés hors<br>SCSP | Global                                       | Emplois sous<br>plafond Etat *    | Emplois financés<br>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 | 1 834                          |                                  | 1 834                                        |                                |                                  | -                                            | 1 834                             |                               | 1 834  |
|                                                                                            |                    | CDI        | 22                             | 60                               | 82                                           | -                              | -                                | -                                            | 22                                | 60                            | 82     |
|                                                                                            | Non permanents     | CDD        | 700                            | 513                              | 1 213                                        | -                              | - 13,00                          | - 13,00                                      | 700                               | 500                           | 1 200  |
| S/total EC                                                                                 |                    |            | 2 556                          | 573                              | 3 129                                        | -                              | - 13,00                          | - 13,00                                      | 2 556                             | 560                           | 3 116  |
| Elèves fonctionnaires stagiaires<br>des écoles nationales supérieures (ENS)                |                    |            | -                              |                                  | -                                            | -                              |                                  | -                                            | -                                 |                               | -      |
| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents         | Titulaires | 1 372                          |                                  | 1 372                                        |                                |                                  | -                                            | 1 372                             |                               | 1 372  |
|                                                                                            |                    | CDI        | 150                            | 250                              | 400                                          | -                              | -                                | -                                            | 150                               | 250                           | 400    |
|                                                                                            | Non permanents     | CDD        | 286                            | 822                              | 1 108                                        |                                | 13,00                            | 13,00                                        | 286                               | 835                           | 1 121  |
| S/total Biatss                                                                             |                    |            | 1 808                          | 1 072                            | 2 880                                        | -                              | 13,00                            | 13,00                                        | 1 808                             | 1 085                         | 2 893  |
| Totaux                                                                                     |                    |            | 4 364                          | 1 645                            | 6 009                                        | -                              | -                                | -                                            | 4 364                             | 1 645                         | 6 009  |
|                                                                                            |                    |            |                                |                                  | Plafond global des emplois voté par le CA ** |                                |                                  | Plafond global des emplois voté par le CA ** | ↑ (1)                             |                               |        |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat                                              |                    |            | 4 532                          |                                  |                                              |                                |                                  | 4 531                                        | 4 531 (3)                         |                               |        |

<sup>2</sup> 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**

Sur Plafond 1 : Constat au 30/04/2026 :

Les taux d'exécution à l'issue de la paie d'avril laissent apparaître un léger dépassement par rapport au rythme historique constaté à cette période : 33,53 % des crédits budgétés sont consommés (33,33 % en appliquant un ratio mathématique).

A ce titre, il est proposé sur Plafond Etat, dans le cadre du BR1, de sécuriser le déversement de la paie de décembre en ajoutant une marge de 500 k€ à laquelle s'ajoute une ouverture budgétaire de 150 k€ sur le COMP et de 200 k€ relatifs à une hausse des recettes propres.

Les premiers retours sur la PSC sont légèrement en dessous des projections du budget initial mais les souscriptions au titre de la prévoyance ne sont pas finalisées. Le budget ne sera donc pas ajusté à ce stade.

Concernant les recettes, nous avons également pris en compte le complément de CAS pension non enregistré au BI 2026 et le financement de la PSC pour un montant total de 2 585 k€.

Sur Plafond 2 : Constat au 30/04/2026 :

Les taux d'exécution sur l'UB Recherche sont très bons et ne nécessitent pas d'ajustement.

Les taux d'exécution sur projets de l'UB MS sont faibles, une déprogrammation est donc proposée à hauteur de 1 M€ sans impact sur le résultat.

De plus, il a été ouvert en dépenses et en recettes le COMP 2025–2027 qui n'avait été ouvert que partiellement au moment du BI 2026. L'ouverture au BR1 est de 1,2 M€.

Des conventions de mise à disposition nouvelles sont arrivées depuis le BI à hauteur de 100 k€ avec impact sur le résultat (-100 k€).

*Tableau 6 : Synthèse des évolutions des dépenses et recettes de masse salariale au BR1 par rapport au BI 2026*

| BR1 2026 - Par Centre Financier |                      |                     |                 |                     |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Étiquettes de lignes            | Somme de Dépenses CP | Somme de Recette RE | Somme de Impact | Résultat            |
| <b>Fonctionnement</b>           | <b>100 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-</b>        | <b>100 000,00</b>   |
| 600SR                           | 100 000,00           | 0,00                | -               | 100 000,00          |
| Dotation                        | 100 000,00           | 0,00                | -               | 100 000,00          |
| <b>Masse Salariale</b>          | <b>1 521 763,84</b>  | <b>3 606 763,84</b> |                 | <b>2 085 000,00</b> |
| 600P1                           | 850 000,00           | 2 935 000,00        |                 | 2 085 000,00        |
| Dotation                        | 500 000,00           | 2 585 000,00        |                 | 2 085 000,00        |
| Dotation - COMP                 | 150 000,00           | 150 000,00          |                 | -                   |
| Ressources Propres              | 200 000,00           | 200 000,00          |                 | -                   |
| 600P2HP                         | 721 763,84           | 721 763,84          |                 | -                   |
| Dotation                        | 291 000,00           | 291 000,00          |                 | -                   |
| EOTP IDEX                       | 87 600,00            | 87 600,00           |                 | -                   |
| EOTP ERASMUS                    | -330,00              | -330,00             |                 | -                   |
| EOTP Divers                     | -1 019 933,31        | -1 019 933,31       |                 | -                   |
| EOTP DE GESTION                 | 1 182 000,00         | 1 182 000,00        |                 | -                   |
| EOTP FLEXI TLV                  | -92 000,00           | -92 000,00          |                 | -                   |
| Ressources Propres              | 242 827,15           | 242 827,15          |                 | -                   |
| EOTP CVEC                       | 30 600,00            | 30 600,00           |                 | -                   |
| <b>UB RECH</b>                  | <b>-50 000,00</b>    | <b>-50 000,00</b>   |                 | <b>-</b>            |
| EOTP RECHERCHE                  | -50 000,00           | -50 000,00          |                 | -                   |
| <b>Total général</b>            | <b>1 621 763,84</b>  | <b>3 606 763,84</b> |                 | <b>1 985 000,00</b> |

➤ **Le solde budgétaire<sup>3</sup>**

*Tableau 7 : Evolution du solde budgétaire entre le BI et le BR 1 2026 avec l'Opération Campus  
(différence entre la prévision de recettes encaissées RE et les crédits de paiement CP, en euros)*

| DEPENSES                                                       |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | RECETTES              |                     |                       |                            |                                                |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                | AE                    |                     |                       |                            | CP                    |                     |                       |                            | RE                    |                     |                       |                            |                                                |
|                                                                | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 |                                                |
| <b>Personnel</b>                                               | <b>433 496 799</b>    | <b>452 163 654</b>  | <b>453 685 418</b>    | <b>1 521 764</b>           | <b>433 500 452</b>    | <b>452 163 654</b>  | <b>453 685 418</b>    | <b>1 521 764</b>           | <b>504 206 678</b>    | <b>484 758 925</b>  | <b>499 220 103</b>    | <b>14 461 178</b>          | <b>Recettes globalisées</b>                    |
| dont contributions employeur CAS Pension                       | 109 397 705           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                  | 109 397 705           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                  | 394 641 030           | 395 496 532         | 401 282 725           | 5 786 193                  | Subvention pour charges de service public      |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 12 280 200            | 1 280 492           | 8 501 404             | 7 220 912                  | Autres financements de l'Etat                  |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 3 461 152             | 3 019 022           | 3 702 022             | 683 000                    | Fiscalité affectée                             |
| <b>Fonctionnement</b>                                          | <b>131 486 782</b>    | <b>153 080 368</b>  | <b>183 782 095</b>    | <b>30 701 727</b>          | <b>114 082 236</b>    | <b>152 899 049</b>  | <b>180 205 396</b>    | <b>27 306 346</b>          | <b>35 589 563</b>     | <b>23 769 941</b>   | <b>23 572 222</b>     | <b>- 197 718</b>           | <b>Autres financements publics</b>             |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 58 234 733            | 61 192 938          | 62 161 730            | 968 792                    | Recettes propres                               |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | <b>107 884 810</b>    | <b>159 043 423</b>  | <b>142 755 858</b>    | <b>- 16 287 566</b>        | <b>Recettes fléchées*</b>                      |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 16 319 172            | 19 994 470          | 21 773 370            | 1 778 900                  | Financements de l'Etat fléchés                 |
| <b>Investissement</b>                                          | <b>29 982 887</b>     | <b>64 879 558</b>   | <b>75 932 236</b>     | <b>11 052 678</b>          | <b>32 050 271</b>     | <b>43 269 615</b>   | <b>59 148 079</b>     | <b>15 878 465</b>          | <b>90 715 290</b>     | <b>138 941 132</b>  | <b>120 175 178</b>    | <b>- 18 765 955</b>        | <b>Autres financements publics fléchés</b>     |
|                                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 850 348               | 107 821             | 807 310               | 699 489                    | Recettes propres fléchées                      |
| <b>TOTAL DES DEPENSES<br/>AE (A) et CP (B)</b>                 | <b>594 966 468</b>    | <b>670 123 580</b>  | <b>713 399 749</b>    | <b>43 276 169</b>          | <b>579 632 959</b>    | <b>648 332 319</b>  | <b>693 038 893</b>    | <b>44 706 575</b>          | <b>612 091 488</b>    | <b>643 802 349</b>  | <b>641 975 961</b>    | <b>- 1 826 388</b>         | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>                  |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>                |                       |                     |                       |                            | <b>32 458 529</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>              | <b>-</b>                   | <b>-</b>              | <b>4 529 970</b>    | <b>51 062 932</b>     | <b>46 532 962</b>          | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b> |
| (*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            |                                                |

Le solde budgétaire représente un solde intermédiaire de trésorerie, reflétant le flux de trésorerie généré par le budget de l'UGA. Le déficit budgétaire constaté au BI 2026 ( - 4 530 k€) s'accroît après le BR1 du fait, d'une part, de l'intégration des réserves pour anticiper des dépenses en lien avec la fermeture de Sifac sur le 1<sup>er</sup> trimestre 2027 (environ 20 M€ de CP) et, d'autre part, de la diminution des recettes sur projets pour tenir compte des encaissements réalisés sur les exercices antérieurs (diminution de près de 23 M€ pour les AMI CMA). Si le solde budgétaire 2026 sera bien impacté par l'anticipation des dépenses liées au passage à Sifac+, cet impact sera transitoire car les dépenses anticipées en 2026 viendront en déduction des dépenses qui seront constatées au compte financier en 2027.

Le BR2 de décembre 2026 sera l'occasion de procéder à la déprogrammation des réserves n'ayant pas donné lieu à exécution ; le solde budgétaire s'en trouvera amélioré.

<sup>3</sup> 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.

## ➤ Eléments d'appréciation de la soutenabilité budgétaire

**A travers la trésorerie et le tableau d'équilibre budgétaire<sup>4</sup>***Tableau 8 : Evolution de la trésorerie entre le BI et le BR1 2026 du budget consolidé (en euros) : prise en compte du solde budgétaire et des opérations hors budget (opérations au nom et pour compte de tiers)*

| BESOINS                                                                                                         |                       |                     |                       |                            | FINANCEMENTS          |                     |                       |                            |                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 |                                                                                                                 |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*                                                                                | -                     | 4 529 970           | 51 062 932            | 46 532 962                 | 32 458 529            | -                   | -                     | -                          | Solde budgétaire (excédent) (D1)*                                                                               |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;<br>Nouveaux prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements (b1)            | 957                   | -                   | -                     | -                          | -                     | -                   | -                     | -                          | Nouveaux emprunts (capital) ;<br>Remboursements de prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements (b2)           |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**                                                             | 11 938 624            | 15 638 635          | 13 182 863            | - 2 455 772                | 12 582 283            | 15 773 422          | 13 467 650            | - 2 305 772                | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**                                                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)                                                                  | 16 166 995            | 6 976 718           | 7 564 791             | 588 073                    | - 3 653 578           | 2 759 553           | 2 977 168             | 217 615                    | Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)                                                                  |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b> | <b>28 106 576</b>     | <b>27 145 323</b>   | <b>71 810 587</b>     | <b>44 665 264</b>          | <b>41 387 234</b>     | <b>18 532 975</b>   | <b>16 444 818</b>     | <b>- 2 088 157</b>         | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b> |
| <b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>                                                               | <b>13 280 658</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>              | <b>-</b>                   | <b>-</b>              | <b>8 612 348</b>    | <b>55 365 768</b>     | <b>46 753 420</b>          | <b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>                                                              |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***                                                                 | 31 788 868            | 33 559 979          | -                     | - 33 559 979               | -                     | -                   | 50 271                | 50 271                     | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)                                                                | -                     | -                   | -                     | -                          | 18 508 210            | 42 172 327          | 55 315 497            | 13 143 170                 | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)                                                              |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>                                                                              | <b>41 387 234</b>     | <b>27 145 323</b>   | <b>71 810 587</b>     | <b>44 665 264</b>          | <b>41 387 234</b>     | <b>27 145 323</b>   | <b>71 810 587</b>     | <b>44 665 264</b>          | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>                                                                        |
| (*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"                                                         |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            |                                                                                                                 |
| (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"                                                |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            |                                                                                                                 |

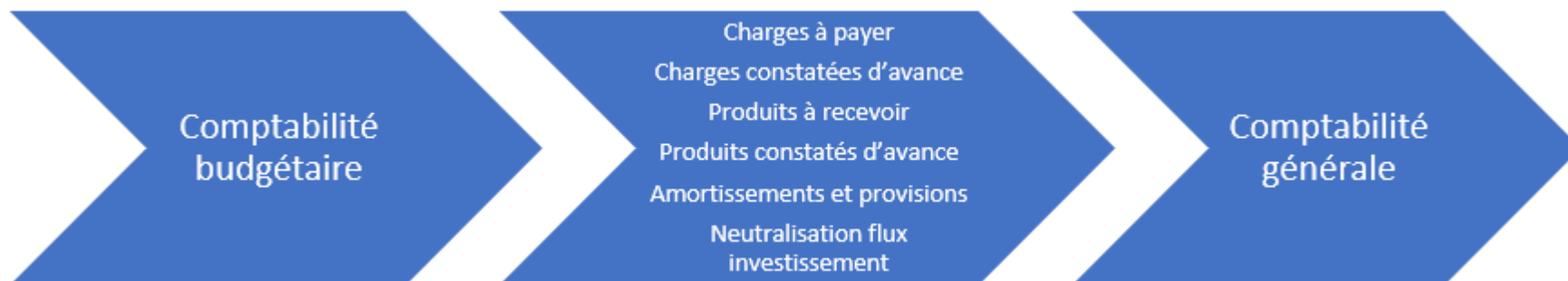
Le tableau prend en compte à la fois les mouvements liés au solde budgétaire du BI 2026 au BR1, ainsi que les mouvements sur les opérations non budgétaires qui impactent la trésorerie. Le prélèvement de trésorerie du BI 2026 de 8 612 k€ se trouve augmenté de 46 753 k€ pour s'établir à 55 366 k€ du fait des réserves liées à la fermeture de Sifac et des ajustements de recettes sur projets.

Au final le niveau de trésorerie diminue de 46 753 k€ par rapport au BI 2026 et s'élève à 96 597 k€.

<sup>4</sup> 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 <sup>5</sup>**

Pour mémoire, le passage du résultat de comptabilité budgétaire au résultat de comptabilité générale, tel qu'expliqué de façon simplifiée à la Figure 2, 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 2 : Schéma simplifié du passage de la comptabilité budgétaire à la comptabilité générale.*

Le premier budget rectificatif 2026 améliore sensiblement l'équilibre financier de l'établissement, avec une réduction du déficit prévisionnel qui passe de 10 594 k€ à 7 950 k€, soit un gain net de 2 644 k€ (amélioration de 25%).

Cette amélioration provient d'un effet de ciseaux positif entre les charges et les produits :

- Produits (+ 19,2 M€) : La hausse des ressources est portée par la mobilisation des fonds du COMP pour 3,08 M€, l'intégration des compensations liées au CAS Pension et à la PSC (2,6 M€), ainsi que par la dynamique des ressources propres
- Charges (+ 16,5 M€) : L'augmentation des charges est principalement liée au déploiement des projets du COMP. Les avances constituées pour la fermeture de Sifac+ (9,9 M€ hors projets et 3,5 M€ sur projets) sont sans impact sur le résultat comptable dans ce BR.

<sup>5</sup> 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.

*Tableau 9 : Evolution du résultat du BI au BR 1 (différence entre les produits et les charges en droits constatés, en euros)  
avec l'Opération Campus*

| CHARGES                                                                         | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | PRODUITS                                                                        | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Personnel                                                                       | 428 218 579              | 446 250 654            | 447 701 880              | 1 451 226                     | Subventions de l'Etat                                                           | 484 785 730              | 405 204 412            | 419 714 917              | 14 510 505                    |
| dont contributions employeur CAS Pension                                        | 109 397 705              | 115 000 000            | 116 148 000              | 1 148 000                     | Fiscalité affectée                                                              | 3 465 171                | 3 019 022              | 3 702 022                | 683 000                       |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 168 671 599              | 190 391 767            | 205 474 162              | 15 082 394                    | Autres subventions                                                              | 23 097 428               | 134 675 893            | 137 942 012              | 3 266 119                     |
|                                                                                 |                          |                        |                          |                               | Autres produits                                                                 | 88 102 533               | 83 149 505             | 83 867 097               | 717 592                       |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>596 890 178</b>       | <b>636 642 422</b>     | <b>653 176 042</b>       | <b>16 533 620</b>             | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>599 450 862</b>       | <b>626 048 832</b>     | <b>645 226 048</b>       | <b>19 177 216</b>             |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         | <b>2 560 684</b>         | -                      | -                        | <b>2 643 595</b>              | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | -                        | <b>10 593 589</b>      | <b>7 949 994</b>         | -                             |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>599 450 862</b>       | <b>636 642 422</b>     | <b>653 176 042</b>       | <b>19 177 216</b>             | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>599 450 862</b>       | <b>636 642 422</b>     | <b>653 176 042</b>       | <b>19 177 216</b>             |

*Tableau 10 : Evolution du résultat du BI au BR 1 (différence entre les produits et les charges en droits constatés, en euros)  
hors Opération Campus*

| CHARGES                                                                         | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | PRODUITS                                                                        | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Personnel                                                                       | 427 573 521              | 445 698 487            | 447 149 713              | 1 451 226                     | Subventions de l'Etat                                                           | 476 784 967              | 396 963 012            | 409 934 117              | 12 971 105                    |
| dont contributions employeur CAS Pension                                        | 109 397 705              | 115 000 000            | 116 148 000              | 1 148 000                     | Fiscalité affectée                                                              | 3 465 171                | 3 019 022              | 3 702 022                | 683 000                       |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 155 392 407              | 177 078 623            | 190 621 618              | 13 542 994                    | Autres subventions                                                              | 23 097 428               | 134 675 893            | 137 942 012              | 3 266 119                     |
|                                                                                 |                          |                        |                          |                               | Autres produits                                                                 | 82 179 046               | 77 525 594             | 78 243 186               | 717 592                       |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>582 965 928</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>14 994 220</b>             | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>585 526 612</b>       | <b>612 183 521</b>     | <b>629 821 337</b>       | <b>17 637 816</b>             |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         | <b>2 560 684</b>         | -                      | -                        | <b>2 643 595</b>              | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | -                        | <b>10 593 589</b>      | <b>7 949 994</b>         | -                             |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>585 526 612</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>17 637 816</b>             | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>585 526 612</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>17 637 816</b>             |

Le tableau 11 détaille les écarts selon l'affectation des crédits à un projet ou hors projets :

*Tableau 11 : Détail des charges, des produits et du résultat du BR 1 2026 selon la nature des crédits (projets ou hors projets)*

| CHARGES                                                                         | BI 2026            | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |                  |                   | PRODUITS                                                                        | BI 2026            | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |                  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                                                 |                    | Hors projets                  | Projets          | Total             |                                                                                 |                    | Hors projets                  | Projets          | Total             |
| Personnel                                                                       | 446 250 654        | 2 016 146                     | - 564 920        | 1 451 226         | Subventions de l'Etat                                                           | 405 204 412        | 12 894 105                    | 1 616 400        | 14 510 505        |
| dont contributions employeur CAS Pension                                        | 115 000 000        |                               |                  | 1 148 000         | Fiscalité affectée                                                              | 3 019 022          | 683 000                       |                  | 683 000           |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 190 391 767        | 8 206 377                     | 6 876 017        | 15 082 394        | Autres subventions                                                              | 134 675 893        | - 1 200 278                   | 4 466 397        | 3 266 119         |
|                                                                                 |                    |                               |                  |                   | Autres produits                                                                 | 83 149 505         | 489 292                       | 228 300          | 717 592           |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>636 642 422</b> | <b>10 222 524</b>             | <b>6 311 097</b> | <b>16 533 620</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>626 048 832</b> | <b>12 866 119</b>             | <b>6 311 097</b> | <b>19 177 216</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         |                    | <b>2 643 595</b>              | <b>-</b>         | <b>2 643 595</b>  | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | <b>10 593 589</b>  |                               |                  |                   |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>636 642 422</b> | <b>12 866 119</b>             | <b>6 311 097</b> | <b>19 177 216</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>636 642 422</b> | <b>12 866 119</b>             | <b>6 311 097</b> | <b>19 177 216</b> |

L'amélioration du résultat prévisionnel s'explique uniquement 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 projets 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.

- L'augmentation des produits de 19 177 k€ se détaille comme suit :

- Subventions de l'État (+ 14 511 k€) : Ce montant intègre notamment la mobilisation des fonds du COMP (solde de la tranche 2025 pour 3,08 M€) et les compensations liées au CAS Pension et à la PSC ainsi que l'ajustement de la dotation campus, comptabilisée sur projets.
- Fiscalité affectée (+ 683 k€) : Ce poste correspond précisément au complément de Contribution de vie étudiante et de campus (CVEC).
- Autres subventions (+ 3 266 k€) : Ce montant regroupe diverses dotations et subventions, notamment sur projets.

- Autres produits (+ 718 k€) : Ces produits augmentent principalement du fait de l'intégration des flux croisés avec la filiale Floralis (3M€)
- L'augmentation totale des charges de 16 534 k€ se décompose ainsi :
- Personnel (+ 1 451 k€) : Ce montant correspond principalement à l'ajout des dépenses liées aux projets du COMP 0,8%.
- Fonctionnement autre que le personnel (+ 15 082 k€) : Il comprend notamment les dépenses relatives au déploiement du COMP 0,8% pour 1 591 k€ ainsi que les dépenses liées aux flux croisés Floralis (3 M€) hors projets et, sur projets, les ajustements liés notamment aux reversements à Grenoble INP – UGA (1 617 k€) et à la hausse des enveloppes de réserve en Recherche pour les contrats à venir sur 2026 (+1 M€)

○ **A travers la capacité d'autofinancement et le fonds de roulement <sup>6</sup>**

*Tableau 12 : Tableau de financement des investissements du budget consolidé (en euros) avec l'Opération Campus.  
Evolution du BI au BR1 2026.*

| EMPLOIS                                                 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | RESSOURCES                                             | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                          | -                     | 1 798 658           | -                     | - 1 798 658                | Capacité d'autofinancement                             | 12 050 945            | -                   | 844 937               | 844 937                    |
| Investissements                                         | 27 621 566            | 43 269 615          | 54 748 079            | 11 478 465                 | Financement de l'actif par l'État                      | 12 726 444            | 11 812 177          | 14 605 374            | 2 793 197                  |
|                                                         |                       |                     |                       |                            | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 3 078 596             | 16 670 838          | 23 328 652            | 6 657 813                  |
|                                                         |                       |                     |                       |                            | Autres ressources                                      | 2 099 285             | 1 007 889           | 1 576 798             | 568 909                    |
| Remboursement des dettes financières                    | 4 459 365             | -                   | -                     | -                          | Augmentation des dettes financières                    | -                     | -                   | -                     | -                          |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                            | <b>32 080 931</b>     | <b>45 068 273</b>   | <b>54 748 079</b>     | <b>9 679 806</b>           | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>29 955 269</b>     | <b>29 490 904</b>   | <b>40 355 760</b>     | <b>10 864 856</b>          |
| <b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b> | -                     | -                   | -                     | <b>1 185 050</b>           | <b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>  | <b>2 125 662</b>      | <b>15 577 369</b>   | <b>14 392 319</b>     | -                          |

*Tableau 13 : Tableau de financement des investissements du budget consolidé (en euros) hors Opération Campus.  
Evolution du BI au BR1 2026.*

| EMPLOIS                                                 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | RESSOURCES                                             | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                          | -                     | 1 812 891           | -                     | - 1 812 891                | Capacité d'autofinancement                             | 12 060 272            | -                   | 830 704               | 830 704                    |
| Investissements                                         | 27 386 410            | 35 782 537          | 46 007 501            | 10 224 965                 | Financement de l'actif par l'État                      | 8 498 320             | 4 339 332           | 5 879 029             | 1 539 697                  |
|                                                         |                       |                     |                       |                            | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 2 638 596             | 16 670 838          | 23 328 652            | 6 657 813                  |
|                                                         |                       |                     |                       |                            | Autres ressources                                      | 2 064 642             | 1 007 889           | 1 576 798             | 568 909                    |
|                                                         |                       |                     |                       |                            | Augmentation des dettes financières                    | -                     | -                   | -                     | -                          |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                            | <b>27 386 410</b>     | <b>37 595 428</b>   | <b>46 007 501</b>     | <b>8 412 073</b>           | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>25 261 830</b>     | <b>22 018 059</b>   | <b>31 615 182</b>     | <b>9 597 123</b>           |
| <b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b> | -                     | -                   | -                     | <b>1 185 050</b>           | <b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>  | <b>2 124 580</b>      | <b>15 577 369</b>   | <b>14 392 319</b>     | -                          |

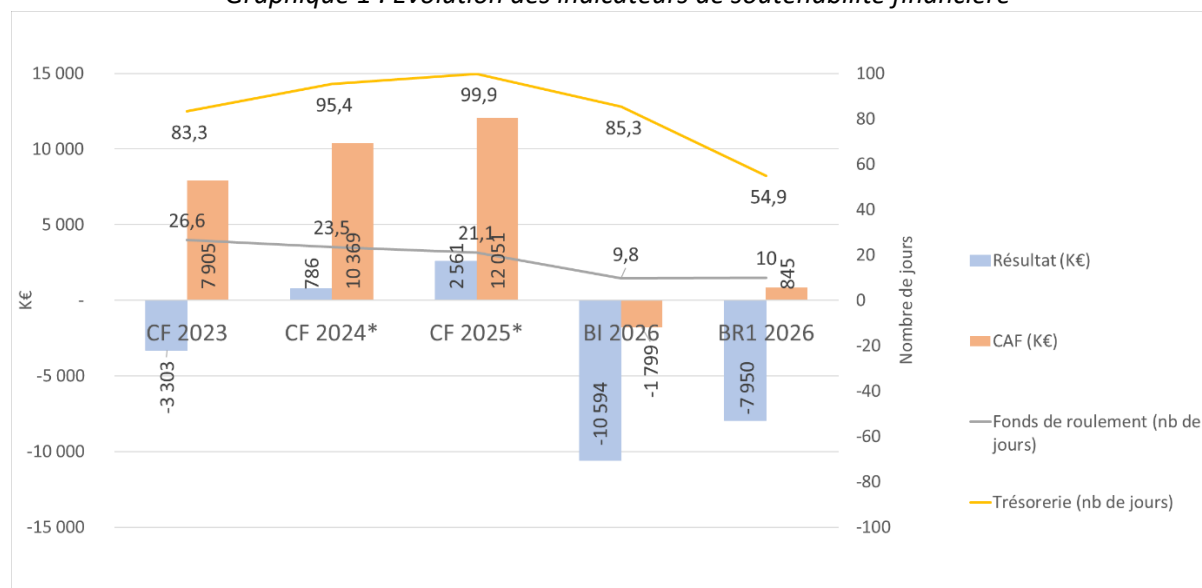
La capacité d'autofinancement (CAF) est calculée à partir du résultat de fonctionnement et des amortissements nets. Elle permet de financer les investissements sur fonds propres.

Dans le cadre du BI 2026, une insuffisance d'autofinancement de 1 798 k€ était prévue. La prévision de la CAF s'améliore suite au BR1 de + 2 644 k€ pour s'établir à +845 k€, permettant de réduire le prélèvement sur le fonds de roulement (FDR) de 1 185 k€ pour le ramener à 14 392 k€ au lieu de 15 577 k€.

<sup>6</sup> 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

Graphique 1 : Évolution des indicateurs de soutenabilité financière



\* Pour mémoire à compter de 2024 la méthodologie de calcul du résultat et de la CAF a évolué. L'impact reste non significatif.

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 atteindrait 10 jours de fonctionnement contre 9,8 jours au BI 2026 ;
- la trésorerie représente 54,9 jours de fonctionnement et dépasse le seuil prudentiel de 30 jours ;
- le rapport des charges de personnel sur les produits encaissables (Ratio Dizambourg) s'améliore, passant de 74% au BI 2026 à 72%

## **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 11: tableau de synthèse budgétaire et comptable (pour information).

---

# **BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2026**

## **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 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| RAPPEL<br>PLAFOND BUDGET INITIAL 2026                                                      |                    |                                |                               |                                              | VARIATION BR1 2026             |                                  |        |                                |                               | PLAFOND 2026 APRES BR1<br>A VOTER |       |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------|--|--|--|
|                                                                                            |                    | Emplois sous<br>plafond Etat * | Emplois financés<br>hors SCSP | Global                                       | Emplois sous<br>plafond Etat * | Emplois<br>financés hors<br>SCSP | Global | Emplois sous<br>plafond Etat * | Emplois financés<br>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                     | 1 834                         |                                              | -                              |                                  | -      | 1 834                          |                               | 1 834                             |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    | CDI                            | 22                            | 60                                           | -                              | -                                | -      | 22                             | 60                            | 82                                |       |  |  |  |
|                                                                                            | Non permanents     | CDD                            | 700                           | 513                                          | 1 213                          | -                                | 13     | -                              | 500                           | 1 200                             |       |  |  |  |
| S/total EC                                                                                 |                    | 2 556                          | 573                           | 3 129                                        | -                              | 13                               | -      | 2 556                          | 560                           | 3 116                             |       |  |  |  |
| Elèves fonctionnaires stagiaires<br>des écoles nationales supérieures (ENS)                |                    | -                              |                               | -                                            | -                              |                                  | -      | -                              |                               | -                                 |       |  |  |  |
| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents         | Titulaires                     | 1 372                         |                                              | -                              |                                  | -      | 1 372                          |                               | 1 372                             |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    | CDI                            | 150                           | 250                                          | 400                            | -                                | -      | 150                            | 250                           | 400                               |       |  |  |  |
|                                                                                            | Non permanents     | CDD                            | 286                           | 822                                          | 1 108                          | -                                | 13     | 13                             | 286                           | 835                               | 1 121 |  |  |  |
| S/total Biatss                                                                             |                    | 1 808                          | 1 072                         | 2 880                                        | -                              | 13                               | 13     | 1 808                          | 1 085                         | 2 893                             |       |  |  |  |
| Totaux                                                                                     |                    | 4 364                          | 1 645                         | 6 009                                        | -                              | -                                | -      | 4 364                          | 1 645                         | 6 009                             |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               | Plafond global des emplois voté par le CA ** |                                |                                  |        | ↑ (1)                          |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |
|                                                                                            |                    |                                |                               |                                              |                                |                                  |        |                                |                               |                                   |       |  |  |  |

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires 2026 - Etablissement Principal avec Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| DEPENSES                                 |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | RECETTES              |                     |                       |                             |                                           |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|                                          | AE                    |                     |                       |                             | CP                    |                     |                       |                             | RE                    |                     |                       |                             |                                           |
|                                          | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |                                           |
| Personnel                                | 433 496 799           | 452 163 654         | 453 685 418           | 1 521 764                   | 433 500 452           | 452 163 654         | 453 685 418           | 1 521 764                   | 504 206 678           | 484 758 925         | 499 220 103           | 14 461 178                  | Recettes globalisées                      |
| dont contributions employeur CAS Pension | 109 397 705           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                   | 109 397 705           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                   | 394 641 030           | 395 496 532         | 401 282 725           | 5 786 193                   | Subvention pour charges de service public |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 12 280 200            | 1 280 492           | 8 501 404             | 7 220 912                   | Autres financements de l'Etat             |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 3 461 152             | 3 019 022           | 3 702 022             | 683 000                     | Fiscalité affectée                        |
| Fonctionnement                           | 131 486 782           | 153 080 368         | 183 782 095           | 30 701 727                  | 114 082 236           | 152 899 049         | 180 205 396           | 27 306 346                  | 35 589 563            | 23 769 941          | 23 572 222            | - 197 718                   | Autres financements publics               |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 58 234 733            | 61 192 938          | 62 161 730            | 968 792                     | Recettes propres                          |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 107 884 810           | 159 043 423         | 142 755 858           | - 16 287 566                | Recettes fléchées*                        |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 16 319 172            | 19 994 470          | 21 773 370            | 1 778 900                   | Financements de l'Etat fléchés            |
| Investissement                           | 29 982 887            | 64 879 558          | 75 932 236            | 11 052 678                  | 32 050 271            | 43 269 615          | 59 148 079            | 15 878 465                  | 90 715 290            | 138 941 132         | 120 175 178           | - 18 765 955                | Autres financements publics fléchés       |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 850 348               | 107 821             | 807 310               | 699 489                     | Recettes propres fléchées                 |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)      | 594 966 468           | 670 123 580         | 713 399 749           | 43 276 169                  | 579 632 959           | 648 332 319         | 693 038 893           | 44 706 575                  | 612 091 488           | 643 802 349         | 641 975 961           | - 1 826 388                 | TOTAL DES RECETTES (C)                    |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) |                       |                     |                       |                             | 32 458 529            | -                   | -                     | -                           | -                     | 4 529 970           | 51 062 932            | 46 532 962                  | 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 2026 - 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                                                                    | 15 635 242         | 15 635 242         | 5 841 398          | 5 845 522          | 1 706 483         | 1 831 360         | 23 183 123         | 23 312 124         |
| D 102 - Formation initiale et continue niveau Master                                                                     | 4 279 858          | 4 279 858          | 4 195 435          | 4 195 435          | 697 092           | 697 092           | 9 172 386          | 9 172 386          |
| D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat                                                                   | 508 602            | 508 602            | 738 171            | 738 171            | 20 000            | 20 000            | 1 266 773          | 1 266 773          |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                    | 358 998            | 358 998            | 2 632 644          | 2 765 244          | 40 000            | 40 000            | 3 031 642          | 3 164 242          |
| D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé                                            | 3 387 855          | 3 387 855          | 5 826 335          | 5 775 833          | 2 024 237         | 2 024 237         | 11 238 427         | 11 187 925         |
| D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies | 3 563 071          | 3 563 071          | 4 288 047          | 4 288 047          | 379 736           | 379 736           | 8 230 855          | 8 230 855          |
| D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                           | 5 048 952          | 5 048 952          | 5 309 246          | 5 309 246          | 1 093 872         | 1 093 872         | 11 452 070         | 11 452 070         |
| 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                                | 3 392 508          | 3 392 508          | 4 145 266          | 4 145 266          | 1 009 957         | 1 009 957         | 8 547 731          | 8 547 731          |
| D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société                                                    | 2 753 695          | 2 753 695          | 4 103 201          | 4 103 201          | 212 085           | 212 085           | 7 068 981          | 7 068 981          |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                        | 19 991 495         | 19 991 495         | 21 829 422         | 21 715 182         | 10 434 314        | 10 434 314        | 52 255 230         | 52 140 990         |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                   | 127 071            | 127 071            | 332 364            | 332 364            | 8 000             | 8 000             | 467 435            | 467 435            |
| D114 - Immobilier                                                                                                        | 1 473 012          | 1 473 012          | 37 907 173         | 33 346 933         | 48 810 617        | 28 864 842        | 88 190 802         | 63 684 787         |
| D115 - Pilotage et support                                                                                               | 390 088 941        | 390 088 941        | 82 471 811         | 83 463 371         | 9 412 343         | 12 449 084        | 481 973 096        | 486 001 397        |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                      | -                  | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  |
| D202 - Aides indirectes aux étudiants                                                                                    | 1 176 512          | 1 176 512          | 2 590 146          | 2 590 146          | 61 000            | 61 000            | 3 827 658          | 3 827 658          |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                           | 1 899 606          | 1 899 606          | 1 322 997          | 1 342 997          | 22 500            | 22 500            | 3 245 103          | 3 265 103          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                             | <b>453 685 418</b> | <b>453 685 418</b> | <b>183 782 095</b> | <b>180 205 396</b> | <b>75 932 236</b> | <b>59 148 079</b> | <b>713 399 749</b> | <b>693 038 893</b> |

**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 | 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        | 401 282 725                               | -                             | -                  | -                           | -                 | -                             | -                                   | -                         | 401 282 725        |
| FD020 - DROITS INSCRIPTION                               | -                                         | -                             | -                  | -                           | 7 167 208         | -                             | -                                   | -                         | 7 167 208          |
| FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE          | -                                         | -                             | -                  | -                           | 18 551 633        | -                             | -                                   | -                         | 18 551 633         |
| FD040 - TAXE APPRENTISSAGE                               | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 073 752         | -                             | -                                   | -                         | 1 073 752          |
| FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR    | -                                         | -                             | -                  | 53 341                      | 1 816 417         | 52 100                        | 30 000                              | -                         | 1 951 858          |
| FD060 - VALORISATION                                     | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 990 057         | -                             | -                                   | 9 000                     | 1 999 057          |
| FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR                      | -                                         | -                             | -                  | 6 320 237                   | -                 | -                             | 85 171 993                          | -                         | 91 492 231         |
| FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR                   | -                                         | -                             | -                  | 8 040 795                   | -                 | -                             | 20 046 512                          | -                         | 28 087 307         |
| FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION | -                                         | -                             | -                  | 2 858 253                   | -                 | -                             | 6 286 045                           | -                         | 9 144 298          |
| FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE     | -                                         | -                             | -                  | 1 488 884                   | -                 | -                             | 2 882 290                           | -                         | 4 371 174          |
| FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES | -                                         | 8 501 404                     | -                  | 4 728 993                   | 2 693 694         | 21 721 270                    | 5 758 338                           | 731 718                   | 44 135 417         |
| FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS    | -                                         | -                             | -                  | 81 718                      | 1 762 828         | -                             | -                                   | 66 592                    | 1 911 138          |
| FD130 - AUTRES RECETTES                                  | -                                         | -                             | 3 702 022          | -                           | 27 106 141        | -                             | -                                   | -                         | 30 808 163         |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>401 282 725</b>                        | <b>8 501 404</b>              | <b>3 702 022</b>   | <b>23 572 222</b>           | <b>62 161 730</b> | <b>21 773 370</b>             | <b>120 175 178</b>                  | <b>807 310</b>            | <b>641 975 961</b> |

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

51 062 932

TABLEAU 4  
Equilibre financier 2026 de l'Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS                                                                                                  |                       |                     |                       |                             | FINANCEMENTS |                       |                     |                       |                             |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |              | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |                                                                                                          |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*                                                                         | -                     | 4 529 970           | 51 062 932            | 46 532 962                  |              | 32 458 529            | -                   | -                     | -                           | Solde budgétaire (excédent) (D1)*                                                                        |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;<br>Nouveaux prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements (b1)     | 957                   | -                   | -                     | -                           |              | -                     | -                   | -                     | -                           | Nouveaux emprunts (capital) ;<br>Remboursements de prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements (b2)    |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**                                                      | 11 938 624            | 15 638 635          | 13 182 863            | - 2 455 772                 |              | 12 582 283            | 15 773 422          | 13 467 650            | - 2 305 772                 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**                                                      |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)                                                           | 16 166 995            | 6 976 718           | 7 564 791             | 588 073                     |              | - 3 653 578           | 2 759 553           | 2 977 168             | 217 615                     | 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) | 28 106 576            | 27 145 323          | 71 810 587            | 44 665 264                  |              | 41 387 234            | 18 532 975          | 16 444 818            | - 2 088 157                 | 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)                                                               | 13 280 658            | -                   | -                     | -                           |              | -                     | 8 612 348           | 55 365 768            | 46 753 420                  | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)                                                              |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***                                                          | 31 788 868            | 33 559 979          | -                     | - 33 559 979                |              | -                     | -                   | 50 271                | 50 271                      | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***                                                        |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)                                                         | -                     | -                   | -                     | -                           |              | 18 508 210            | 42 172 327          | 55 315 497            | 13 143 170                  | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)                                                       |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I)                                                                              | 41 387 234            | 27 145 323          | 71 810 587            | 44 665 264                  |              | 41 387 234            | 27 145 323          | 71 810 587            | 44 665 264                  | 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 2026 - 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<br>C 4... | Bourses AMI                       | 697 500                          | 700 000                         |
| Opération 2                                            | C 4731<br>C 4... | Bourses ERASMUS                   | 955 000                          | 1 200 000                       |
| Opération 3                                            | C 4731<br>C 4... | Reversements partenaires contrats | 3 685 000                        | 3 685 000                       |
| Opération 4                                            | C 4731<br>C 4... | C7H-ANR25C54                      | 300 000                          | 300 000                         |
| Opération 5                                            | C 4731<br>C 4... | C7H-UEE23B93                      | 280 000                          | 280 000                         |
| Opération 6                                            | C 4731<br>C 4... | C7H-IRIMAPC2                      | 330 000                          | 330 000                         |
| Opération 7                                            | C 4731<br>C 4... | EOTP DIV.                         | 1 112 500                        | 1 112 500                       |
| Opération 8                                            | C 4731<br>C 4... | FAME RECETTE                      | 44 000                           | 44 000                          |
| Opération 9                                            | C 4731<br>C 4... | UFI                               | 30 000                           | 30 000                          |
| Opération 10                                           | C 4731<br>C 4... | Reversement GINP                  | 1 317 713                        | 1 355 000                       |
| Opération 11                                           | C 4731<br>C 4... | C7H-UEE24B01 YEAH                 | 2 430 000                        | 2 430 000                       |
| Opération 12                                           | C 4731<br>C 4... | PIA PEGASE                        | 445 000                          | 445 000                         |
| Opération 13                                           | C 4731<br>C 4... | PIA-PEPR eNSEMBLE-PC              | 545 200                          | 545 200                         |
| Opération 14                                           | C 4731<br>C 4... | PEPR TASE                         | 625 700                          | 625 700                         |
| Opération 15                                           | C 4731<br>C 4... | C7H-UEE23B93                      | 385 250                          | 385 250                         |
| <b>TOTAL</b>                                           |                  |                                   | <b>13 182 863</b>                | <b>13 467 650</b>               |

*(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 RI).

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale 2026 - Etablissement Principal avec Plan campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES                                                                         | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | PRODUITS                                                                        | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Personnel                                                                       | 428 218 579           | 446 250 654         | 447 701 880           | 1 451 226                   | Subventions de l'Etat                                                           | 484 785 730           | 405 204 412         | 419 714 917           | 14 510 505                  |
| <i>dont contributions employeur CAS Pension</i>                                 | <i>109 397 705</i>    | <i>115 000 000</i>  | <i>116 148 000</i>    | <i>1 148 000</i>            | Fiscalité affectée                                                              | 3 465 171             | 3 019 022           | 3 702 022             | 683 000                     |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 168 671 599           | 190 391 767         | 205 474 162           | 15 082 394                  | Autres subventions                                                              | 23 097 428            | 134 675 893         | 137 942 012           | 3 266 119                   |
|                                                                                 |                       |                     |                       |                             | Autres produits                                                                 | 88 102 533            | 83 149 505          | 83 867 097            | 717 592                     |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>596 890 178</b>    | <b>636 642 422</b>  | <b>653 176 042</b>    | <b>16 533 620</b>           | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>599 450 862</b>    | <b>626 048 832</b>  | <b>645 226 048</b>    | <b>19 177 216</b>           |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         | <b>2 560 684</b>      | -                   | -                     | <b>2 643 595</b>            | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | -                     | <b>10 593 589</b>   | <b>7 949 994</b>      | -                           |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>599 450 862</b>    | <b>636 642 422</b>  | <b>653 176 042</b>    | <b>19 177 216</b>           | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>599 450 862</b>    | <b>636 642 422</b>  | <b>653 176 042</b>    | <b>19 177 216</b>           |

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|                                                                                   | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>           | 2 560 684             | - 10 593 589        | - 7 949 994           | 2 643 595                   |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 38 131 704            | 31 579 718          | 31 579 718            | -                           |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        | - 251 423             | -                   | -                     | -                           |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              | 10 136                | -                   | -                     | -                           |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                         | - 38 012              | -                   | -                     | -                           |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          | - 28 362 145          | - 22 784 787        | - 22 784 787          | -                           |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>12 050 945</b>     | <b>- 1 798 658</b>  | <b>844 937</b>        | <b>2 643 595</b>            |

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

| EMPLOIS                                                   | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | RESSOURCES                                              | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                            | -                     | <b>1 798 658</b>    | -                     | - <b>1 798 658</b>          | Capacité d'autofinancement                              | <b>12 050 945</b>     | -                   | <b>844 937</b>        | <b>844 937</b>              |
| Investissements                                           | <b>27 621 566</b>     | <b>43 269 615</b>   | <b>54 748 079</b>     | <b>11 478 465</b>           | Financement de l'actif par l'État                       | <b>12 726 444</b>     | <b>11 812 177</b>   | <b>14 605 374</b>     | <b>2 793 197</b>            |
| Dépôt IDEX - dotation non consommable                     | -                     | -                   | -                     | -                           | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État  | <b>3 078 596</b>      | <b>16 670 838</b>   | <b>23 328 652</b>     | <b>6 657 813</b>            |
| Remboursement des dettes financières                      | <b>4 459 365</b>      | -                   | -                     | -                           | Autres ressources                                       | <b>2 099 285</b>      | <b>1 007 889</b>    | <b>1 576 798</b>      | <b>568 909</b>              |
|                                                           |                       |                     |                       |                             | Augmentation des dettes financières                     | -                     | -                   | -                     | -                           |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                              | <b>32 080 931</b>     | <b>45 068 273</b>   | <b>54 748 079</b>     | <b>9 679 806</b>            | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>29 955 269</b>     | <b>29 490 904</b>   | <b>40 355 760</b>     | <b>10 864 856</b>           |
| <b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5)</b> | -                     | -                   | -                     | <b>1 185 050</b>            | <b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)</b> | <b>2 125 662</b>      | <b>15 577 369</b>   | <b>14 392 319</b>     | -                           |

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

|                                                                             | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)             | - 2 125 662           | - 15 577 369        | - 14 392 319          | 1 185 050                   |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | - 15 406 320          | - 6 965 021         | 40 973 449            | 47 938 470                  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*            | 13 280 658            | - 8 612 348         | - 55 365 768          | - 46 753 420                |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                                | 32 081 085            | 16 503 716          | 17 688 766            | 1 185 050                   |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                                      | - 119 881 754         | - 126 846 775       | - 78 908 305          | 47 938 470                  |
| Niveau de la TRESORERIE                                                     | 151 962 839           | 143 350 491         | 96 597 071            | - 46 753 420                |

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7  
Plan de trésorerie prévisionnel du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026 - Etablissement Global avec Plan campus  
(données réalisées de janvier à mai et données prévisionnelles de juin à décembre)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                   | janvier     | février     | mars        | avril       | mai         | juin        | juillet     | août        | septembre   | octobre     | novembre    | décembre    | TOTAL<br>Variation de<br>trésorerie annuelle |             |            |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------------|-------------|------------|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois)                                 | 151 962 839 | 226 934 459 | 197 941 117 | 153 965 269 | 221 145 373 | 186 113 929 | 144 411 401 | 372 359 695 | 330 416 490 | 294 214 753 | 401 187 112 | 363 240 441 |                                              |             |            |
| ENCAISSEMENTS                                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                              |             |            |
| Recettes budgétaires globalisées                                  | 5 385 035   | 10 224 103  | 8 409 153   | 5 780 362   | 5 478 728   | 4 494 110   | 272 178 902 | 2 460 342   | 7 021 710   | 144 083 556 | 8 809 646   | 24 894 456  | 499 220 103                                  |             |            |
| Subvention pour charges de service public                         | -           | -           | 89 568      | 24 688      | -           | -           | 267 565 070 | -           | -           | 133 782 535 | -           | -           | 401 282 725                                  |             |            |
| Autres financements de l'État                                     | 14 598      | 2 009 011   | 623 824     | 150 785     | 181 473     | 89 650      | 145 782     | 17 856      | 586 450     | 1 126 520   | 958 786     | 2 596 669   | 8 501 404                                    |             |            |
| Fiscalité affectée                                                | 15 932      | -           | -           | -           | -           | -           | -           | 162 456     | -           | 1 854 871   | -           | 1 668 763   | 3 702 022                                    |             |            |
| Autres financements publics                                       | 765 094     | 1 831 771   | 3 474 894   | 1 868 467   | 2 836 692   | 1 455 960   | 1 457 800   | 321 400     | 1 978 480   | 2 321 630   | 2 730 010   | 2 530 023   | 23 572 222                                   |             |            |
| Recettes propres                                                  | 4 589 411   | 6 383 321   | 4 400 002   | 3 736 422   | 2 460 563   | 2 948 500   | 3 010 250   | 1 958 630   | 4 456 780   | 4 998 000   | 5 120 850   | 18 099 001  | 62 161 730                                   |             |            |
| Recettes budgétaires fléchées                                     | 1 219 654   | 10 579 406  | 7 450 764   | 2 745 578   | 461 714     | 8 433 480   | 9 770 012   | 364 025     | 12 060 060  | 18 224 876  | 19 908 900  | 51 537 389  | 142 755 858                                  |             |            |
| Financements de l'État fléchés                                    | -           | -           | 150 015     | 147 709     | 321 983     | 2 456 300   | 1 325 452   | 326 540     | 112 300     | 896 530     | 6 254 300   | 9 782 241   | 21 773 370                                   |             |            |
| Autres financements publics fléchés                               | 1 184 164   | 10 577 263  | 7 261 584   | 2 393 412   | 72 600      | 5 934 600   | 8 344 780   | -           | 11 875 200  | 17 260 450  | 13 630 100  | 41 641 025  | 120 175 178                                  |             |            |
| Recettes propres fléchées                                         | 35 490      | 2 143       | 39 165      | 204 456     | 67 132      | 42 580      | 99 780      | 37 485      | 72 560      | 67 896      | 24 500      | 114 123     | 807 310                                      |             |            |
| Opérations non budgétaires                                        | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Emprunts : encaissements en capital                               | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Prêts : encaissement en capital                                   | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Dépôts et cautionnements                                          | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           | 110 223 980 | 4 794 993   | -           | 3 217 854   | 107 099 218 | 3 266 967   | 881 894     | 752 879     | 64 512      | 890 757     | 1 884 778   | 1 650 752   | -                                            | 211 848 058 | 16 444 818 |
| - TVA encaissée                                                   | 211 577     | 149 278     | 211 454     | 144 321     | 69 888      | 146 853     | 144 025     | 64 512      | 121 857     | 301 126     | 322 152     | 1 090 125   | -                                            | 2 977 168   |            |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | 212 386     | 1 115 428   | 629 996     | 177 008     | 274 411     | 735 041     | 608 854     | -           | 768 900     | 1 583 652   | 1 328 600   | 6 033 373   | -                                            | 13 467 650  |            |
| - Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 109 800 016 | 3 530 287   | -           | 4 059 305   | 106 777 889 | 2 922 668   | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            | 218 971 556 | 0          |
| A. TOTAL                                                          | 116 828 669 | 25 598 502  | 12 642 063  | 115 625 158 | 9 207 409   | 13 809 484  | 282 701 793 | 2 888 879   | 19 972 527  | 164 193 210 | 30 369 298  | -           | 135 416 213                                  | 658 420 779 |            |
| DECAISSEMENTS                                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                                              |             |            |
| Dépenses liées à des recettes globalisées                         | 37 420 431  | 43 673 764  | 46 563 353  | 42 645 927  | 39 528 944  | 45 554 222  | 44 566 360  | 38 596 670  | 46 445 756  | 45 178 293  | 48 005 760  | 72 053 284  | 550 232 765                                  |             |            |
| Personnel                                                         | 33 276 084  | 36 156 136  | 34 743 501  | 35 316 879  | 34 527 750  | 34 288 152  | 34 654 780  | 35 720 600  | 32 010 150  | 34 785 200  | 35 860 410  | 36 294 470  | 417 634 111                                  |             |            |
| Fonctionnement                                                    | 3 041 565   | 5 914 123   | 9 844 819   | 6 425 524   | 4 227 763   | 8 245 620   | 7 452 680   | 2 000 450   | 9 880 456   | 7 500 493   | 9 687 500   | 28 943 683  | 103 164 677                                  |             |            |
| Investissement                                                    | 1 102 782   | 1 603 505   | 1 975 032   | 903 525     | 773 431     | 3 020 450   | 2 458 900   | 875 620     | 4 555 150   | 2 892 600   | 2 457 850   | 6 815 131   | 29 433 976                                   |             |            |
| Dépenses liées à des recettes fléchées                            | 3 411 235   | 9 502 451   | 8 165 559   | 4 934 372   | 3 776 352   | 7 234 366   | 8 973 732   | 5 960 611   | 8 710 733   | 10 168 651  | 18 524 760  | 53 443 305  | 142 806 129                                  |             |            |
| Personnel                                                         | 2 276 034   | 2 347 916   | 2 411 644   | 2 471 237   | 2 472 250   | 2 650 256   | 2 954 360   | 3 220 069   | 3 712 990   | 3 756 510   | 3 881 520   | 3 896 519   | 36 051 306                                   |             |            |
| Fonctionnement                                                    | 858 418     | 4 966 318   | 4 051 466   | 1 955 837   | 720 751     | 3 325 450   | 3 765 320   | 1 865 222   | 3 152 480   | 2 965 871   | 12 258 740  | 37 154 846  | 77 040 719                                   |             |            |
| Investissement                                                    | 276 783     | 2 188 217   | 1 702 449   | 507 298     | 583 351     | 1 258 660   | 2 254 052   | 875 320     | 1 845 263   | 3 446 270   | 2 384 500   | 12 391 940  | 29 714 104                                   |             |            |
| Opérations non budgétaires                                        | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Emprunts : remboursements en capital                              | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Prêts : décaissements en capital                                  | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Dépôts et cautionnements                                          | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -                                            |             |            |
| Opérations gérées en comptes de tiers :                           | 1 025 383   | 1 415 628   | 1 888 998   | 864 755     | 933 557     | 2 723 424   | 1 213 407   | 274 803     | 1 017 775   | 1 873 906   | 1 785 449   | 5 730 567   | 20 747 654                                   |             |            |
| - TVA décaissée                                                   | 186 694     | 439 433     | 1 157 569   | 408 881     | 295 797     | 826 458     | 534 690     | 127 800     | 825 420     | 596 230     | 720 458     | 1 445 360   | 7 564 791                                    |             |            |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | 792 771     | 557 347     | 480 951     | 413 106     | 311 240     | 1 896 966   | 678 717     | 147 003     | 192 355     | 1 277 676   | 1 064 991   | 5 369 739   | 13 182 863                                   |             |            |
| - Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 45 918      | 418 848     | 250 478     | 42 768      | 326 520     | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | 1 084 532                                    | -           | 0          |
| B. TOTAL                                                          | 41 857 049  | 54 591 844  | 56 617 910  | 48 445 055  | 44 238 853  | 55 512 012  | 54 753 499  | 44 832 084  | 56 174 264  | 57 220 850  | 68 315 969  | 131 227 157 | 713 786 547                                  |             |            |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B                                         | 74 971 620  | -           | 28 993 342  | -           | 43 975 848  | 67 180 104  | -           | 35 031 444  | -           | 41 702 528  | 227 948 294 | -           | 41 943 205                                   | -           | 36 201 737 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2)                                            | 226 934 459 | 197 941 117 | 153 965 269 | 221 145 373 | 186 113 929 | 144 411 401 | 372 359 695 | 330 416 490 | 294 214 753 | 401 187 112 | 363 240 441 | 96 597 071  |                                              |             |            |

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 2026 - Etablissement Principal avec Plan Campus**

|                                                                            | Antérieures à N<br>non dénouées | Prévisionnel N | N+1           | N+2           | >=N+3         | Total          |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice</b> | -                               | 72 316 733     | 72 266 462    | 44 194 610    | 22 610 707    | - 14 277 905   |
| <b>Recettes fléchées</b>                                                   | 469 680 681                     | 142 755 858    | 67 907 767    | 56 244 105    | 96 160 130    | 832 748 541    |
| Financements de l'Etat fléchés                                             | 53 054 272,78                   | 21 773 370,00  | 8 000 719,22  | 8 402 496,00  | 4 905 000,00  | 96 135 858,00  |
| Autres financements publics fléchés                                        | 412 849 653,72                  | 120 175 178,00 | 59 855 147,30 | 47 808 609,46 | 91 123 129,52 | 731 811 718,00 |
| Recettes propres fléchées                                                  | 3 776 754,93                    | 807 310,00     | 51 900,00     | 33 000,00     | 132 000,07    | 4 800 965,00   |
| Subvention pour charges d'investissement fléchées                          | -                               | -              | -             | -             | -             | -              |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées</b>                                      | 397 363 949                     | 142 806 129    | 95 979 618    | 77 828 009    | 133 048 741   | 847 026 446    |
| Personnel (AE=CP)                                                          |                                 |                |               |               |               |                |
| AE                                                                         | 137 396 036                     | 36 051 306     | 37 636 150    | 28 268 895    | 33 744 846    | 273 097 233    |
| CP                                                                         | 137 415 650                     | 36 051 306     | 37 636 150    | 28 268 895    | 33 744 846    | 273 116 847    |
| Fonctionnement et intervention                                             |                                 |                |               |               |               |                |
| AE                                                                         | 156 601 069                     | 74 483 744     | 38 701 785    | 24 671 759    | 62 792 276    | 357 250 633    |
| CP                                                                         | 132 616 998                     | 77 040 719     | 38 712 046    | 24 682 020    | 84 198 850    | 357 250 633    |
| Investissement                                                             |                                 |                |               |               |               |                |
| AE                                                                         | 138 287 356                     | 48 437 594     | 14 808 452    | 4 720 013     | 10 405 551    | 216 658 966    |
| CP                                                                         | 127 331 301                     | 29 714 104     | 19 631 422    | 24 877 094    | 15 105 045    | 216 658 966    |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées</b>    | 72 316 733                      | - 50 271       | - 28 071 851  | - 21 583 904  | - 36 888 612  | - 14 277 905   |

TABLEAU 9 agrégé opé. pluriann. (prév.) : Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026

| Dépenses                               |                                           | Autorisations d'engagement |                |                        |              |               |                         |               |               |                |               | Crédits de paiement |                       |               |                           |                                                | Restes |  |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------------|------------------------------------------------|--------|--|
|                                        |                                           | Opérations                 |                | Montant de l'opération | Report s N   |               | AE nouvelles ouvertes N |               | Total AE N    | CP ouverts < N | Conso CP < N  | Report s N          | CP nouveaux ouverts N | Total CP N    | Restes à engager > N (AE) | Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP) |        |  |
| AE ouvertes < N                        | Conso AE < N                              |                            |                |                        |              |               |                         |               |               |                |               |                     |                       |               |                           |                                                |        |  |
| OPE-AUTRES                             | Opé diverses fñchées pluriannuelles       | 11 123 795                 | 10 266 933     | 10 188 052             | 78 881       | 193 884       | 272 765                 | 9 898 620     | 9 887 939     | 10 681         | 11 421        | 22 102              | 662 978               | 550 777       |                           |                                                |        |  |
| OPE-G-AUTR                             | Opé diverses non fñchées pluriannuelles   | 1 030 663                  | 770 247        | 692 727                | 77 520       | 54 111        | 131 631                 | 566 168       | 303 584       | 262 584        | 299 131       | 561 715             | 206 305               | -40 941       |                           |                                                |        |  |
| OPE-AUTRE2                             | Opé modif GPF1 28/07/2025 fñchées         | 12 067 952                 | 1 349 988      | 1 195 855              | 154 133      | 10 904 654    | 11 058 767              | 1 267 087     | 1 110 802     | 156 284        | 1 172 891     | 1 329 175           | 253 310               | 9 814 665     |                           |                                                |        |  |
| OPE-12                                 | Opé-12 CPER1A Valence Brifault            | 6 584 222                  | 6 557 823      | 6 522 129              | 35 694       | 26 399        | 62 093                  | 6 555 766     | 6 486 224     | 69 542         | 40 137        | 109 679             | 0                     | -11 681       |                           |                                                |        |  |
| OPE-29                                 | Opé-29 CPER1A Espaces numérique Stendhal  | 8 823 968                  | 8 155 470      | 7 411 166              | 744 304      | 870 470       | 1 614 774               | 5 215 497     | 4 646 169     | 569 329        | 3 184 985     | 3 754 314           | -201 972              | 625 458       |                           |                                                |        |  |
| OPE-15                                 | Opé-15 CPER1A CRESI                       | 19 479 001                 | 18 998 768     | 18 974 403             | 24 364       | 478 877       | 503 241                 | 18 864 801    | 18 576 332    | 288 469        | 595 201       | 883 670             | 1 356                 | 17 643        |                           |                                                |        |  |
| OPE-14                                 | Opé-14 CPER1A ESPE/Cluster éducation      | 8 893 581                  | 8 865 211      | 8 858 131              | 7 080        | 28 370        | 35 450                  | 8 825 893     | 8 825 893     | 0              | 60 608        | 60 608              | 0                     | 7 080         |                           |                                                |        |  |
| OPE-13                                 | Opé-13 CPER1A Reorganisation IUT1         | 17 293 386                 | 17 293 386     | 17 293 386             | 0            | 0             | 0                       | 17 077 338    | 17 074 483    | 2 855          | 71 621        | 74 476              | 0                     | 144 427       |                           |                                                |        |  |
| OPE-30                                 | Opé-30 CPER14 BU Lakour Maubourg          | 2 148 752                  | 2 148 752      | 2 148 752              | 0            | 0             | 0                       | 2 148 752     | 2 148 752     | 0              | 0             | 0                   | 0                     | 0             |                           |                                                |        |  |
| OPE-60                                 | DLST                                      | 4 640 000                  | 223 392        | 179 297                | 44 095       | 565 289       | 609 384                 | 163 175       | 143 766       | 19 409         | 423 367       | 442 776             | 3 851 319             | 202 139       |                           |                                                |        |  |
| OPE-58                                 | Stendhal Phase 2                          | 6 825 000                  | 772 086        | 556 254                | 215 832      | 5 349 185     | 5 565 017               | 348 412       | 71 097        | 277 315        | 2 160 938     | 2 438 253           | 703 729               | 361 1921      |                           |                                                |        |  |
| OPE-57                                 | IUT Génie Civil                           | 5 186 245                  | 794 169        | 561 615                | 232 554      | 222 026       | 454 580                 | 129 352       | 111 096       | 18 256         | 380 000       | 398 256             | 4 170 050             | 506 843       |                           |                                                |        |  |
| OPE-59                                 | Brifault Commun Phase 2                   | 12 503 032                 | 81 972         | 81 972                 | 0            | 11 619 836    | 64 959                  | 25 632        | 39 327        | 649 804        | 689 131       | 801 224             | 10 987 045            | 10 987 045    |                           |                                                |        |  |
| OPE-55                                 | Opé-55 Créche                             | 3 350 000                  | 3 261 732      | 2 798 283              | 463 449      | 107 073       | 570 522                 | 1 312 296     | 1 306 451     | 5 845          | 1 987 911     | 1 993 756           | -18 805               | 68 598        |                           |                                                |        |  |
| OPE-34                                 | Opé-34 PLR PHITEM                         | 460 218                    | 460 218        | 460 211                | 7            | 0             | 7                       | 460 218       | 460 211       | 7              | 0             | 7                   | 0                     | 0             |                           |                                                |        |  |
| OPE-36                                 | Opé-36 PLR Piscine                        | 1 942 543                  | 1 942 543      | 1 942 541              | 2            | 0             | 2                       | 1 941 766     | 1 941 766     | 0              | 0             | 0                   | 0                     | 777           |                           |                                                |        |  |
| OPE-37                                 | Opé-37 PLR IMA C                          | 2 279 592                  | 2 279 592      | 2 279 110              | 482          | 0             | 482                     | 2 279 595     | 2 279 110     | 425            | 0             | 425                 | 0                     | 57            |                           |                                                |        |  |
| OPE-38                                 | Opé-38 PLR Biologie                       | 4 094 190                  | 4 094 190      | 4 085 544              | 8 646        | 1 750         | 10 396                  | 4 046 160     | 4 046 223     | -63            | 1 750         | 1 687               | -1 750                | 48 030        |                           |                                                |        |  |
| 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-CAMPUS                             | Opé-Opération CAMPUS                      | 11 936 577                 | 6 466 422      | 6 344 557              | 121 864      | 1 154 800     | 1 276 664               | 943 620       | 994 188       | -50 568        | 1 309 799     | 1 259 231           | 4 315 355             | 5 367 803     |                           |                                                |        |  |
| OPE-26-F                               | Mise aux normes (fñchées)                 | 5 620 322                  | 1 052 412      | 979 211                | 73 201       | 2 067 910     | 2 141 111               | 822 607       | 588 474       | 234 133        | 1 454 718     | 1 688 851           | 2 500 000             | 842 996       |                           |                                                |        |  |
| OPE-54                                 | Opé 54 WSPE Arriancy                      | 236 769                    | 236 769        | 236 769                | 0            | 0             | 0                       | 236 769       | 236 769       | 0              | 0             | 0                   | 0                     | 0             |                           |                                                |        |  |
| OPE-42                                 | Opé-42 Jean Rogel 410                     | 195 261                    | 190 730        | 164 740                | 25 999       | 0             | 4 522                   | 30 521        | 162 789       | 25 000         | 32 473        | 57 473              | 0                     | 0             |                           |                                                |        |  |
| OPE-43                                 | Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis  | 936 346                    | 936 346        | 936 346                | 0            | 0             | 0                       | 936 346       | 936 346       | 0              | 0             | 0                   | 0                     | 0             |                           |                                                |        |  |
| OPE-19                                 | Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV               | 12 327 721                 | 12 309 071     | 12 308 696             | 375          | 18 650        | 19 025                  | 12 271 540    | 12 270 615    | 925            | 58 066        | 58 991              | 0                     | -1 885        |                           |                                                |        |  |
| Total Programmes pluriannuels d'invest |                                           | 160 985 455,52             | 110 074 550,05 | 107 766 067,64         | 2 308 482,41 | 33 667 783,69 | 35 976 288,41           | 97 105 629,58 | 95 176 029,58 | 1 929 754,11   | 13 894 821,00 | 15 824 575,11       | 17 243 099,47         | 32 741 751,36 |                           |                                                |        |  |
| IDX-PER1-R                             | IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE  | 21 521 397                 | 16 893 342     | 16 725 540             | 1 031 701    | 2 639 747     | 3 671 448               | 16 526 036    | 16 367 954    | 1 031 701      | 2 639 747     | 3 671 448           | 1 124 409             | 357 586       |                           |                                                |        |  |
| IDX-PER2-R                             | IDEX PERENNISE RECHERCHE CYCLE2 2026-30   | 22 000 515                 | 0              | 0                      | 970 005      | 515           | 970 520                 | 0             | 0             | 970 005        | 515           | 970 520             | 21 029 995            | 0             |                           |                                                |        |  |
| PRIVES                                 | Contrats privés volet recherche           | 22 800 518                 | 13 237 628     | 13 223 297             | 2 211 124    | 2 884 537     | 5 095 662               | 13 009 624    | 13 008 886    | 2 211 124      | 2 884 537     | 5 095 662           | 4 481 560             | 21 441 11     |                           |                                                |        |  |
| HORS-UE                                | Contrats Hors UE volet recherche          | 3 366 402                  | 2 166 712      | 2 162 668              | 148 251      | 323 362       | 471 633                 | 2 154 897     | 2 127 489     | 148 251        | 323 362       | 471 633             | 732 101               | 35 179        |                           |                                                |        |  |
| PUBLICS                                | AUTRES FINANCEURS PUBLICS vol RECHERCHE   | 9 438 087                  | 3 481 107      | 3 487 251              | 807 589      | 1 781 919     | 807 589                 | 9 438 087     | 9 438 087     | 0              | 974 331       | 1 781 919           | 1 758 216             | 70 983        |                           |                                                |        |  |
| PIA3-ANR-R                             | PIA 3 ANR volet RECHERCHE                 | 40 532 810                 | 30 629 532     | 30 574 521             | 54 975       | 5 023 782     | 5 078 757               | 30 451 341    | 30 400 247    | 54 975         | 5 023 782     | 5 078 757           | 4 879 532             | 174 274       |                           |                                                |        |  |
| HPIA-ANR-R                             | ANR hors PIA volet RECHERCHE              | 54 433 873                 | 23 652 435     | 23 642 560             | 2 648 448    | 8 994 080     | 11 642 528              | 23 458 635    | 23 458 635    | 2 648 448      | 8 994 080     | 11 642 528          | 19 148 786            | 183 925       |                           |                                                |        |  |
| RECH-TECH                              | PFI techniques volet RECHERCHE            | 59 273 525                 | 15 545 384     | 14 038 031             | -24 592 789  | 42 410 369    | 17 617 580              | 14 666 198    | 13 981 974    | -24 925 756    | 43 965 563    | 19 039 807          | 27 417 914            | -1 166 171    |                           |                                                |        |  |
| EUROPE                                 | Contrats européens volet recherche        | 15 617 464                 | 8 751 168      | 8 742 604              | 479 594      | 2 689 311     | 8 445 231               | 8 445 231     | 8 445 231     | 479 594        | 2 689 311     | 29 977              | 4 185 529             | 29 977        |                           |                                                |        |  |
| CPER-FJ                                | CPER projet FLI volet RECHERCHE           | 1 980 000                  | 1 188 210      | 1 188 210              | 791 790      | 501 200       | 210 790                 | 908 365       | 908 365       | 210 790        | 501 200       | 711 790             | 0                     | 279 845       |                           |                                                |        |  |
| CPER-MECA                              | CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE      | 1 070 000                  | 523 923        | 523 923                | 126 693      | 419 384       | 546 077                 | 280 666       | 280 666       | 126 693        | 419 384       | 546 077             | 0                     | 243 257       |                           |                                                |        |  |
| CPER-CINAU                             | CPER projet CINAURA volet RECHERCHE       | 2 684 996                  | 2 325 691      | 2 325 691              | 109 305      | 0             | 109 305                 | 1 575 373     | 1 575 373     | 109 305        | 0             | 109 305             | 250 000               | 750 318       |                           |                                                |        |  |
| PEPR-R                                 | PEPR volet RECHERCHE                      | 29 479 814                 | 6 583 769      | 6 583 529              | 854 447      | 5 123 779     | 5 978 226               | 4 282 722     | 4 282 722     | 854 447        | 5 123 779     | 5 978 226           | 16 918 060            | 2 300 807     |                           |                                                |        |  |
| EQUIPEX                                | EQUIPEX volet recherche                   | 5 327 345                  | 4 702 056      | 4 702 056              | 132 351      | 240 762       | 373 113                 | 3 336 663     | 3 336 663     | 132 351        | 240 762       | 373 113             | 252 845               | 1 364 625     |                           |                                                |        |  |
| RECH-ETAT                              | ETAT volet RECHERCHE                      | 5 308 481                  | 2 444 578      | 2 443 139              | 286 078      | 838 155       | 1 124 234               | 2 413 422     | 2 413 422     | 286 078        | 838 155       | 1 124 234           | 1 741 108             | 297 717       |                           |                                                |        |  |
| GATES-R                                | GATES volet recherche                     | 18 179 259                 | 3 655 946      | 3 646 785              | 149 775      | 2 077 879     | 2 267 654               | 3 263 228     | 3 263 227     | 149 775        | 2 077 879     | 2 227 654           | 12 304 820            | 383 557       |                           |                                                |        |  |
| EUR-FEDER                              | Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE  | 2 372 718                  | 1 638 520      | 1 638 520              | 344 738      | 11 567        | 356 305                 | 1 294 096     | 1 294 096     | 344 738        | 11 567        | 356 305             | 377 892               | 344 424       |                           |                                                |        |  |
| PIA3-AUT-R                             | PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE     | 3 488 971                  | 3 473 157      | 3 302 838              | 680          | 15 134        | 15 814                  | 3 921 267     | 3 921 267     | 680            | 15 134        | 15 814              | 270 319               | -178 429      |                           |                                                |        |  |
| IDX-PRO-R                              | IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE           | 1 029 589                  | 1 029 589      | 917 760                | 0            | 0             | 0                       | 879 214       | 879 214       | 0              | 0             | 111 369             | 35 446                | 0             |                           |                                                |        |  |
| PIA4-ANR-R                             | PIA 4 ANR volet RECHERCHE                 | 10 216 011                 | 2 193 862      | 2 193 781              | 287 891      | 2 774 637     | 3 062 528               | 2 182 649     | 2 182 649     | 287 891        | 2 774 637     | 3 062 528           | 4 959 702             | 10 932        |                           |                                                |        |  |
| IDEES-R                                | IDEES volet recherche                     | 5 331 495                  | 2 442 868      | 2 439 796              | -30 086      | 93 970        | 898 884                 | 2 097 290     | 2 097 290     | -30 086        | 93 970        | 898 884             | 1 992 816             | 342 506       |                           |                                                |        |  |
| LABEX                                  | LABEX volet recherche                     | 92 376 260                 | 82 333 657     | 81 951 401             | 39 840       | 3 049 433     | 3 089 273               | 82 022 697    | 82 023 256    | 39 840         | 3 049 433     | 3 089 273           | 7 335 586             | -251 865      |                           |                                                |        |  |
| LABEX-ZS-R                             | LABEX 2025 volet RECHERCHE                | 57 136 033                 | 4 106 938      | 4 106 938              | -342 706     | 6 682 414     | 6 339 705               | 3 132 635     | 3 132 635     | -342 706       | 6 682 414     | 6 339 705           | 46 899 397            | 974 254       |                           |                                                |        |  |
| MIA-R                                  | MIAI pôle d'excellence IA volet RECHERCHE | 44 964 469                 | 3 108 259      | 3 108 259              | -61 321      | 5 773 404     | 5 160 083               | 2 177 680     | 2 177 680     | -61 321        | 5 773 404     | 5 160 083           | 36 696 127            | 390 579       |                           |                                                |        |  |
| PIA3-CDC-R                             | PIA 3 CDC volet RECHERCHE                 | 7 104 913                  | 2 770 056      | 2 736 436              | 215 039      | 558 931       | 773 971                 | 2 719 527     | 2 719 527     | 215 039        | 558 931       | 773 971             | 3 594 506             | 16 909        |                           |                                                |        |  |
| PIA3-BPI-R                             | PIA 3 BPI volet RECHERCHE                 | 514 935                    | 240 095        | 240 095                | 67 282       | 58 309        | 125 591                 | 240 069       | 240 069       | 67 282         | 58 309        | 125 591             | 149 248               | 27            |                           |                                                |        |  |
| PPR-R                                  | PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCHE    | 730 327                    | 255 944        | 255 944                | 18 640       | 107 485       | 126 125                 | 255 944       | 255 944       | 18 640         | 107 485       | 126 125             | 348 298               | 0             |                           |                                                |        |  |
| PIA4-BPI-R                             | PIA 4 BPI volet RECHERCHE                 | 1 003 487                  | 244 911        | 244 911                | 13 641       | 298 564       | 312 205                 | 244 436       | 244 436       | 13 641         | 298 564       | 312 205             | 446 371               | 475           |                           |                                                |        |  |
| PIA4-AUT-R                             | PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE     | 36 285                     | 36 285         |                        |              |               |                         |               |               |                |               |                     |                       |               |                           |                                                |        |  |

TABLEAU 9 agrégé opé. pluriann. (prév.) : Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026

| 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 flechées pluriannuelles      | 11 123 795    | 683 402                | 10 440 393                    | 10 081 043              | 47 850            | 311 500                |                        |
| OPE-G-AUTR                             | Opé diverses non flechées pluriannuelles  | 1 030 663     | 895 546                | 135 117                       | -                       | 120 000           | 15 117                 |                        |
| OPE-AUTRE2                             | Opé modif GPPI 28/01/2025 flechées        | 12 507 952    | 861 631                | 11 646 321                    | 896 121                 | 300 000           | 10 450 200             |                        |
| OPE-12                                 | Opé-12 CPER14 Valence Briffaut            | 6 584 222     | 1 474 222              | 5 110 000                     | 5 110 000               | -                 | -                      |                        |
| OPE-29                                 | Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal  | 8 823 968     | 73 968                 | 8 750 000                     | 4 884 941               | 918 000           | 2 947 059              |                        |
| OPE-15                                 | Opé-15 CPER14 CRESI                       | 19 479 001    | 120 999                | 19 600 000                    | 13 440 575              | 6 159 425         | 0                      |                        |
| OPE-14                                 | Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation      | 8 893 581     | 9 581                  | 8 884 000                     | 8 774 000               | 110 000           | -                      |                        |
| OPE-13                                 | Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1         | 17 293 386    | 848 263                | 16 445 123                    | 16 446 118              | -                 | 995                    |                        |
| OPE-30                                 | Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg          | 2 148 752     | 51 248                 | 2 200 000                     | 2 189 188               | -                 | 10 812                 |                        |
| OPE-60                                 | DLST                                      | 4 640 000     | -                      | 4 640 000                     | 200 000                 | -                 | 4 440 000              |                        |
| OPE-58                                 | Stendhal Phase 2                          | 6 825 000     | 75 000                 | 6 750 000                     | 200 000                 | 750 000           | 5 800 000              |                        |
| OPE-57                                 | IUT Génie Civil                           | 5 186 245     | 886 245                | 4 300 000                     | 200 000                 | 500 000           | 3 600 000              |                        |
| OPE-59                                 | Briffaut Commun Phase 2                   | 12 503 032    | 3 032                  | 12 500 000                    | 95 000                  | 105 000           | 12 300 000             |                        |
| OPE-55                                 | Opé-55 Crèche                             | 3 350 000     | -                      | 3 350 000                     | 173 511                 | 407 489           | 2 769 000              |                        |
| OPE-34                                 | Opé-34 PLR PHITEM                         | 460 218       | 38 210                 | 422 008                       | 422 008                 | -                 | -                      |                        |
| OPE-36                                 | Opé-36 PLR Piscine                        | 1 942 543     | 225 542                | 1 717 001                     | 1 717 001               | -                 | 0                      |                        |
| OPE-37                                 | Opé-37 PLR IMA C                          | 2 279 592     | 188 732                | 2 090 860                     | 2 090 860               | -                 | 0                      |                        |
| OPE-38                                 | Opé-38 PLR Biologie                       | 4 094 190     | 158 027                | 3 936 163                     | 3 936 163               | -                 | 0                      |                        |
| OPE-40                                 | Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage        | 566 318       | 18 730                 | 585 048                       | 585 048                 | -                 | -                      |                        |
| OPE-CAMPUS                             | Opé-Opération CAMPUS                      | 11 936 577    | -                      | 11 936 577                    | 1 132 775               | 1 309 799         | 9 494 003              |                        |
| OPE-26-F                               | Mise aux normes (flechées)                | 5 620 322     | 5 620 322              | -                             | -                       | -                 | -                      |                        |
| OPE-54                                 | Opé 54 INSPE Annecy                       | 236 769       | 136 769                | 100 000                       | 100 000                 | -                 | -                      |                        |
| OPE-42                                 | Opé-42 Jean Rogel 410                     | 195 261       | 195 261                | -                             | -                       | -                 | -                      |                        |
| OPE-43                                 | Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis  | 936 346       | 936 346                | -                             | -                       | -                 | -                      |                        |
| OPE-19                                 | Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV               | 12 327 721    | 3 322 705              | 9 005 016                     | 9 005 016               | -                 | -                      |                        |
| Total Programmes pluriannuels d'invest |                                           | 160 985 456   | 16 441 829             | 144 543 627                   | 81 679 368              | 10 727 563        | 52 136 696             |                        |
| IDX-PER1-R                             | IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE  | 21 521 397    | -                      | 21 521 397                    | 387 074                 | 179 387           | 20 954 936             |                        |
| IDX-PER2-R                             | IDEX PERENNISE RECHERCHE CYCLE2 2026-30   | 22 000 515    | -                      | 22 000 515                    | -                       | -                 | 22 000 515             |                        |
| PRIVES                                 | Contrats privés volet recherche           | 22 800 518    | -                      | 22 800 518                    | 13 281 668              | 4 981 928         | 4 536 923              |                        |
| HORS-UE                                | Contrats Hors UE volet recherche          | 3 366 402     | -                      | 3 366 402                     | 2 401 740               | 475 070           | 489 592                |                        |
| PUBLICS                                | AUTRES FINANCEURS PUBLICS vol RECHERCHE   | 6 998 087     | -                      | 6 998 087                     | 4 029 658               | 1 395 288         | 1 573 141              |                        |
| PIA3-ANR-R                             | PIA 3 ANR volet RECHERCHE                 | 40 532 810    | -                      | 40 532 810                    | 34 059 831              | 3 545 510         | 2 927 470              |                        |
| HPIA-ANR-R                             | ANR hors PIA volet RECHERCHE              | 54 433 873    | -                      | 54 433 873                    | 32 053 595              | 10 523 106        | 11 857 170             |                        |
| RECH-TECH                              | PF1 techniques volet RECHERCHE            | 59 273 525    | -                      | 59 273 525                    | 2 959 406               | 48 125 835        | 8 188 284              |                        |
| EUROPE                                 | Contrats européens volet recherche        | 15 617 464    | -                      | 15 617 464                    | 10 172 427              | 2 265 340         | 3 179 697              |                        |
| CPER-FLI                               | CPER projet FLI volet RECHERCHE           | 1 900 000     | -                      | 1 900 000                     | 540 000                 | 705 000           | 655 000                |                        |
| CPER-MECA                              | CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE      | 1 070 000     | -                      | 1 070 000                     | -                       | 642 500           | 427 500                |                        |
| CPER-CINAU                             | CPER projet CINAURA volet RECHERCHE       | 2 684 996     | -                      | 2 684 996                     | 684 996                 | 2 000 000         | -                      |                        |
| PEPR-R                                 | PEPR volet RECHERCHE                      | 29 479 814    | -                      | 29 479 814                    | 9 961 211               | 5 598 777         | 13 929 826             |                        |
| EQUIPEX                                | EQUIPEX volet recherche                   | 5 327 345     | -                      | 5 327 345                     | 2 402 237               | 1 858 736         | 1 066 373              |                        |
| RECH-ETAT                              | ETAT volet RECHERCHE                      | 5 308 481     | -                      | 5 308 481                     | 2 861 883               | 1 138 394         | 1 308 204              |                        |
| GATES-R                                | GATES volet recherche                     | 18 179 259    | -                      | 18 179 259                    | 11 304                  | -                 | 18 167 956             |                        |
| EUR-FEDER                              | Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE  | 2 372 718     | -                      | 2 372 718                     | 1 068 470               | 59 817            | 1 244 431              |                        |
| PIA3-AUT-R                             | PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE     | 3 488 971     | -                      | 3 488 971                     | 2 760 843               | 257 192           | 470 936                |                        |
| IDX-PRO-R                              | IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE           | 1 029 589     | -                      | 1 029 589                     | 152 293                 | -                 | 877 296                |                        |
| PIA4-ANR-R                             | PIA 4 ANR volet RECHERCHE                 | 10 216 011    | -                      | 10 216 011                    | 4 014 979               | 1 872 839         | 4 328 193              |                        |
| IDEES-R                                | IDEES volet recherche                     | 5 331 495     | -                      | 5 331 495                     | 11 495                  | 2 096             | 5 317 904              |                        |
| LABEX                                  | LABEX volet recherche                     | 92 376 260    | -                      | 92 376 260                    | 63 593 265              | 42 719            | 28 740 276             |                        |
| LABEX-25-R                             | LABEX 2025 volet RECHERCHE                | 57 136 033    | -                      | 57 136 033                    | 79 112                  | 80 897            | 56 976 024             |                        |
| MIAl-R                                 | MIAl pôle d'excellence IA volet RECHERHE  | 44 964 469    | -                      | 44 964 469                    | 12 618 731              | 25 234 123        | 7 111 615              |                        |
| PIA3-CDC-R                             | PIA 3 CDC volet RECHERCHE                 | 7 104 913     | -                      | 7 104 913                     | 2 924 635               | 508 382           | 3 671 896              |                        |
| PIA3-BPI-R                             | PIA 3 BPI volet RECHERCHE                 | 514 935       | -                      | 514 935                       | 540 781                 | 196 903           | -                      |                        |
| PPR-R                                  | PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCHE    | 730 327       | -                      | 730 327                       | 263 059                 | 148 430           | 318 838                |                        |
| PIA4-BPI-R                             | PIA 4 BPI volet RECHERCHE                 | 1 003 487     | -                      | 1 003 487                     | 280 237                 | 436 329           | 286 921                |                        |
| PIA4-AUT-R                             | PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE     | 36 285        | -                      | 36 285                        | -                       | -                 | -                      |                        |
| PIA4-CDC-R                             | PIA 4 CDC volet RECHERCHE                 | 503 089       | -                      | 503 089                       | 237 600                 | 80 830            | 184 659                |                        |
| MULTIFIN-R                             | Contrats multifinanceurs HORS PIA RECH    | 1 707 518     | -                      | 1 707 518                     | 558 319                 | 369 009           | 780 190                |                        |
| PIA4-PRER-R                            | PIA 4 PREMATURATION volet RECHERCHE       | 3 454 545     | -                      | 3 454 545                     | 3 454 545               | -                 | -                      |                        |
| PUI-FIT-R                              | PUI FIT INNOVATION volet RECHERCHE        | 3 630 565     | -                      | 3 630 565                     | 1 752 301               | 1 879 264         | -                      |                        |
| RECH-REGIO                             | REGION volet RECHERCHE                    | 2 640 756     | -                      | 2 640 756                     | 884 234                 | 832 296           | 924 225                |                        |
| EUR-MCURI                              | Contrat Européens MARIE-CURIE volet RECH  | 17 478 405    | -                      | 17 478 405                    | 9 858 065               | 3 555 192         | 4 065 147              |                        |
| EUR-ERC                                | Contrats Européens ERC volet RECHERCHE    | 20 835 118    | -                      | 20 835 118                    | 18 041 568              | 922 551           | 1 870 999              |                        |
| Total Contrats de recherche            |                                           | 587 049 976   | -                      | 587 049 976                   | 238 627 856             | 119 793 080       | 228 629 040            |                        |
| IDX-PRO-F                              | IDEX PROBATOIRE volet FORMATION           | 18 932 988    | -                      | 18 932 988                    | 18 932 988              | -                 | -                      |                        |
| HPIA-ANR-F                             | ANR hors PIA volet FORMATION              | 10 920 474    | -                      | 10 920 474                    | 7 360 581               | 43 044            | 3 516 848              |                        |
| FORM-REGIO                             | REGIONS volet FORMATION                   | 6 213 124     | -                      | 6 213 124                     | 2 639 439               | 1 820 868         | 1 752 818              |                        |
| CMA-CMI                                | Projet CMA-CMI volet FORMATION            | 86 306 825    | -                      | 86 306 825                    | 50 053 344              | 15 510 335        | 20 743 146             |                        |
| IDX-PER1-F                             | IDEX PERENNISE volet FORMATION 2022-25    | 33 183 460    | -                      | 33 183 460                    | 78 875 624              | 3 729 156         | 49 421 321             |                        |
| RRA-GIRC-F                             | Soutien RRA via GIP CAMPUS FORMATION      | 1 537 212     | -                      | 1 537 212                     | 506 468                 | 811 320           | 219 424                |                        |
| FORM-PRIVE                             | Financurs PRIVES volet FORMATION          | 1 480 909     | -                      | 1 480 909                     | 969 961                 | 215 140           | 255 809                |                        |
| FORM-AUTOC                             | AUTRES COLLECTIVITES volet FORMATION      | 1 727 899     | -                      | 1 727 899                     | 910 508                 | 54 350            | 763 041                |                        |
| MULTIFIN-F                             | Projets MULTIFINACEURS volet FORMATION    | 488 178       | -                      | 488 178                       | 488 178                 | -                 | -                      |                        |
| FORM-ERASM                             | ERASMUS volet FORMATION                   | 6 072 102     | -                      | 6 072 102                     | 5 091 644               | 340 245           | 640 214                |                        |
| FORM-UE                                | UNION EUROPEENNE volet FORMATION          | 79 209        | -                      | 79 209                        | 39 100                  | 34 750            | 5 359                  |                        |
| FORM-HUE                               | HORS UNION EUROPEENNE Volet FORMATION     | 3 066 614     | -                      | 3 066 614                     | 474 476                 | 1 75 676          | 2 416 461              |                        |
| FORM-ETAT                              | ETAT volet FORMATION                      | 2 036 517     | -                      | 2 036 517                     | 1 587 652               | 375 300           | -                      |                        |
| PIA3-ANR-F                             | PIA 3 ANR volet FORMATION                 | 10 424 040    | -                      | 10 424 040                    | 7 772 202               | 496 804           | 2 155 034              |                        |
| PIA4-CDC-F                             | PIA 4 CDC volet FORMATION                 | 14 747        | -                      | 14 747                        | 3 120                   | -                 | 11 627                 |                        |
| FR30-AAP-F                             | FRANCE 2030 Appels à projets              | 1 164 867     | -                      | 1 164 867                     | -                       | -                 | 1 164 867              |                        |
| PIA3-CDC-F                             | PIA 3 CDC volet FORMATION                 | 1 860 241     | -                      | 1 860 241                     | 1 282 723               | 180 000           | 397 518                |                        |
| PIA4-ANR-F                             | PIA 4 ANR volet FORMATION                 | 2 079 496     | -                      | 2 079 496                     | 1 010 732               | 139 300           | 929 464                |                        |
| PIA3-AUT-F                             | PIA 3 Autre financeur volet FORMATION     | 20 545        | -                      | 20 545                        | 50 000                  | 50 000            | 79 455                 |                        |
| HPIA-BPI-F                             | BPI hors PIA volet FORMATION              | 18 524        | -                      | 18 524                        | 13 300                  | 19 000            | 13 776                 |                        |
| PIA2-AUT-F                             | PIA 2 Autre financeur volet FORMATION     | 126 363       | -                      | 126 363                       | 180 000                 | -                 | 53 637                 |                        |
| GATES-F                                | GATES volet FORMATION                     | 11 768 795    | -                      | 11 768 795                    | 8 771 811               | 2 308 133         | 688 851                |                        |
| IDEES-F                                | IDEES volet FORMATION                     | 16 984 870    | -                      | 16 984 870                    | 6 900 308               | 3 440 000         | 6 644 562              |                        |
| IDX-PER2-F                             | IDEX PERENNISE FORMATION CYCLE2 2026-30   | 6 487 352     | -                      | 6 487 352                     | -                       | -                 | 6 487 352              |                        |
| SFRJ-F                                 | SFRJ volet FORMATION                      | 21 109 728    | -                      | 21 109 728                    | 8 516 835               | 1 700 000         | 10 892 893             |                        |
| PUI-FIT-F                              | PUI FIT INNOVOT volet FORMATION           | 538 962       | -                      | 538 962                       | -                       | 417 999           | 120 963                |                        |
| MIAl-F                                 | MIAl pôle d'excellence IA volet FORMATION | 14 320 732    | -                      | 14 320 732                    | -                       | -                 | 14 320 732             |                        |
| FORM-TECH                              | PF1 technique volet FORMATION             | 1 027 165     | -                      | 1 027 165                     | -                       | 592 298           | 434 867                |                        |
| Total Contrats d'enseignement          |                                           | 259 971 939   | -                      | 259 971 939                   | 202 450 995             | 32 151 984        | 25 368 960             |                        |
| Total                                  |                                           | 1 008 007 370 | 16 441 829             | 991 565 542                   | 522 758 219             | 162 672 627       | 306 134 696            |                        |

|          |                                                                    |
|----------|--------------------------------------------------------------------|
| N = 2026 | Compléter les cases blanches et ne pas modifier les cases colorées |
|----------|--------------------------------------------------------------------|

TABLEAU 9bis de Suivi des opérations immobilières - Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026

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

| Opération (référence)                               | Type de projets | Coût total de l'opération |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
|                                                     |                 | (1)                       |
| Opé-AUTRES Opé diverses fléchées pluriannuelles     | Autre           | 11 123 795                |
| Opé-G-AUTR Opé diverses non fléchées pluriannuelles | Autre           | 1 030 663                 |
| Opé-AUTRE2 Opé modif GPFI 28/01/2025 fléchés        | Autre           | 12 507 952                |
| Opé-12 CPER14 Valence Briffault                     | CPER            | 6 584 222                 |
| Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal            | CPER            | 8 823 968                 |
| Opé-15 CPER14 CRESI                                 | CPER            | 19 479 001                |
| Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation                | CPER            | 8 893 581                 |
| Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1                   | CPER            | 17 293 386                |
| Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg                    | CPER            | 2 148 752                 |
| Opé-60 DLT                                          | CPER            | 4 640 000                 |
| Opé-58 Stendhal Phase 2                             | CPER            | 6 825 000                 |
| Opé-57 IUT Génie Civil                              | CPER            | 5 186 245                 |
| Opé-55 Crèche                                       | Autre           | 12 503 032                |
| Opé-34 PLR PHITEM                                   | Réhabilitation  | 460 218                   |
| Opé-36 PLR Piscine                                  | Réhabilitation  | 1 942 543                 |
| Opé-37 PLR IMA C                                    | Réhabilitation  | 2 279 592                 |
| Opé-38 PLR Biologie                                 | Réhabilitation  | 4 094 190                 |
| Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage                  | Réhabilitation  | 566 318                   |
| Opé-Opération CAMPUS                                | Autre           | 11 936 577                |
| Opé-26 F-Mise aux normes (fléchés)                  | Autre           | 5 620 322                 |
| Opé 54 INSPE Annecy                                 | Autre           | 236 769                   |
| Opé-42 Jean Roget 4LD                               | Autre           | 195 261                   |
| Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis            | Autre           | 936 346                   |
| Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV                         | CPER            | 12 327 721                |
| TOTAL                                               |                 | 160 985 456               |

B - Prévissions de recettes

| Opération                                           | Sources de financements             | Coût total de l'opération | Montant notifié < N | Montant notifié N | Reste à notifier |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
|                                                     |                                     | (18a)                     | (19a)               | (19b)             | (19c)            |
| Opé-AUTRES Opé diverses fléchées pluriannuelles     | Financement de l'Etat               | 10 128 893                | 10 128 893          | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 311 500                   | 311 500             | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 683 402                   |                     |                   | 683 402          |
| Total                                               |                                     | 11 123 795                | 10 440 393          | 0                 | 683 402          |
| Opé-G-AUTR Opé diverses non fléchées pluriannuelles | Financement de l'Etat               | 15 117                    | 15 117              | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 120 000                   | 120 000             | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 895 546                   |                     |                   | 895 546          |
| Total                                               |                                     | 1 030 663                 | 135 117             | 0                 | 895 546          |
| Opé-AUTRE2 Opé modif GPFI 28/01/2025 fléchés        | Financement de l'Etat               | 6 500 000                 | 6 500 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 1 000 000                 | 1 000 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 4 146 321                 | 4 146 321           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 861 631                   |                     |                   | 861 631          |
| Total                                               |                                     | 12 507 952                | 11 646 321          | 0                 | 861 631          |
| Opé-12 CPER14 Valence Briffault                     | Financement de l'Etat               | 1 250 000                 | 1 250 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 2 380 000                 | 2 380 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 1 480 000                 | 1 480 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 1 474 222                 |                     |                   | 1 474 222        |
| Total                                               |                                     | 6 584 222                 | 5 110 000           | 0                 | 1 474 222        |
| Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal            | Financement de l'Etat               | 6 750 000                 | 6 750 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 2 000 000                 | 2 000 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 73 968                    |                     |                   | 73 968           |
| Total                                               |                                     | 8 823 968                 | 8 750 000           | 0                 | 73 968           |
| Opé-15 CPER14 CRESI                                 | Financement de l'Etat               | 8 600 000                 | 8 600 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | 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 | -120 999                  |                     |                   | -120 999         |
| Total                                               |                                     | 19 479 001                | 19 600 000          | 0                 | -120 999         |
| Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation                | Financement de l'Etat               | 884 000                   | 774 000             | 110 000           | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 8 000 000                 | 8 000 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 9 581                     |                     |                   | 9 581            |
| Total                                               |                                     | 8 893 581                 | 8 774 000           | 110 000           | 9 581            |
| Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1                   | Financement de l'Etat               | 11 945 123                | 11 945 123          | 0                 | 0                |
|                                                     | Financement de la région            | 1 000 000                 | 1 000 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres subventions                  | 3 500 000                 | 3 500 000           | 0                 | 0                |
|                                                     | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                                     | Autofinancement par l'établissement | 848 263                   |                     |                   | 848 263          |
| Total                                               |                                     | 17 293 386                | 16 445 123          | 0                 | 848 263          |

| Prévision N                            |                                          |                                    |                  |                            |                                        |                                          |                                    |                  |                            |                                        | Restes                                                 |  |
|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--|
| AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N | AE ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouvertes les années antérieures à N | CP consommées les années antérieures à N | CP reprogrammées ou reportées en N | CP ouvertes en N | TOTAL des CP ouvertes en N | Restes à engager en fin d'année N (AE) | Restes à payer sur AE consommées en fin d'année N (CP) |  |
| (2)                                    | (3)                                      | (4) <= (2) - (3)                   | (5)              | (6) = (4) + (5)            | (7)                                    | (8)                                      | (9) <= (7) - (8)                   | (10)             | (11) = (9) + (10)          | (1)-(3)-(6)                            | (3)+(6)-(11)                                           |  |
| 10 266 933                             | 10 188 052                               | 78 881                             | 193 884          | 272 765                    | 9 898 620                              | 9 887 939                                | 10 681                             | 11 421           | 22 102                     | 662 978                                | 550 777                                                |  |
| 770 247                                | 692 727                                  | 77 520                             | 54 111           | 131 631                    | 566 168                                | 303 584                                  | 262 584                            | 299 131          | 561 715                    | 206 305                                | 40 941                                                 |  |
| 1 349 988                              | 1 195 855                                | 154 133                            | 10 904 654       | 11 058 787                 | 1 267 087                              | 1 110 802                                | 156 284                            | 1 172 891        | 1 329 175                  | 253 310                                | 9 814 665                                              |  |
| 6 557 823                              | 6 522 129                                | 35 694                             | 26 399           | 62 093                     | 6 555 766                              | 6 486 224                                | 69 542                             | 40 137           | 109 679                    | -                                      | 11 681                                                 |  |
| 8 155 470                              | 7 411 166                                | 744 304                            | 870 470          | 1 614 774                  | 5 215 497                              | 4 646 169                                | 569 329                            | 3 184 985        | 3 754 314                  | 201 972                                | 625 458                                                |  |
| 18 998 768                             | 18 974 403                               | 24 364                             | 478 877          | 503 241                    | 18 864 801                             | 18 576 332                               | 288 469                            | 595 201          | 883 670                    | 1 356                                  | 17 643                                                 |  |
| 8 865 211                              | 8 858 131                                | 7 080                              | 28 370           | 35 450                     | 8 825 893                              | 8 825 893                                | -                                  | 60 608           | 60 608                     | -                                      | 7 080                                                  |  |
| 17 293 386                             | 17 293 386                               | -                                  | -                | -                          | 17 077 338                             | 17 074 483                               | 2 855                              | 71 621           | 74 476                     | -                                      | 144 427                                                |  |
| 2 148 752                              | 2 148 752                                | -                                  | -                | -                          | 2 148 752                              | 2 148 752                                | -                                  | -                | -                          | -                                      | -                                                      |  |
| 223 392                                | 179 297                                  | 44 095                             | 565 289          | 609 384                    | 163 175                                | 143 766                                  | 19 409                             | 423 367          | 442 776                    | 3 851 319                              | 202 139                                                |  |
| 772 086                                | 556 254                                  | 215 832                            | 5 349 185        | 5 565 017                  | 348 412                                | 71 097                                   | 277 315                            | 2 160 938        | 2 438 253                  | 703 729                                | 3 611 921                                              |  |
| 794 169                                | 561 615                                  | 232 554                            | 222 026          | 454 580                    | 129 352                                | 111 096                                  | 18 256                             | 380 000          | 398 256                    | 4 170 050                              | 506 843                                                |  |
| 81 972                                 | 81 972                                   | -                                  | 11 619 836       | 11 619 836                 | 64 959                                 | 25 632                                   | 39 327                             | 649 804          | 689 131                    | 801 224                                | 10 987 045                                             |  |
| 3 261 732                              | 2 798 283                                | 463 449                            | 107 073          | 570 522                    | 1 312 296                              | 1 306 451                                | 5 845                              | 1 987 911        | 1 993 756                  | 18 805                                 | 68 598                                                 |  |
| 460 218                                | 460 211                                  | 7                                  | -                | 7                          | 460 218                                | 460 211                                  | 7                                  | -                | 7                          | -                                      | -                                                      |  |
| 1 942 543                              | 1 942 541                                | 2                                  | -                | 2                          | 1 941 766                              | 1 941 766                                | -                                  | -                | -                          | -                                      | 777                                                    |  |
| 2 279 592                              | 2 279 110                                | 482                                | -                | 482                        | 2 279 535                              | 2 279 110                                | 425                                | -                | 425                        | -                                      | 57                                                     |  |
| 4 094 190                              | 4 085 544                                | 8 646                              | 1 750            | 10 396                     | 4 046 160                              | 4 046 223                                | -                                  | 63               | 1 750                      | 1 687                                  | 48 030                                                 |  |
| 566 318                                | 566 318                                  | -                                  | -                | -                          | 566 318                                | 566 318                                  | -                                  | -                | -                          | -                                      | -                                                      |  |
| 6 466 422                              | 6 344 557                                | 121 864                            | 1 154 800        | 1 276 664                  | 943 620                                | 994 188                                  | -                                  | 50 568           | 1 309 799                  | 1 259 231                              | 5 367 803                                              |  |
| 1 052 412                              | 979 211                                  | 73 201                             | 2 067 910        | 2 141 111                  | 822 607                                | 588 474                                  | 234 133                            | 1 454 718        | 1 688 851                  | 2 500 000                              | 842 996                                                |  |
| 236 769                                | 236 769                                  | -                                  | -                | -                          | 236 769                                | 236 769                                  | -                                  | -                | -                          | -                                      | -                                                      |  |
| 190 739                                | 164 740                                  | 25 999                             | 4 522            | 30 521                     | 162 789                                | 137 789                                  | 25 000                             | 32 473           | 57 473                     | -                                      | 0                                                      |  |
| 936 346                                | 936 346                                  | -                                  | -                | -                          | 936 346                                | 936 346                                  | 0                                  | -                | 0                          | -                                      | 0                                                      |  |
| 12 309 071                             | 12 308 696                               | 375                                | 18 650           | 19 025                     | 12 271 540                             | 12 270 615                               | 925                                | 58 066           | 58 991                     | -                                      | 1 885                                                  |  |
| 110 074 550                            | 107 766 068                              | 2 308 482                          | 33 667 806       | 35 976 288                 | 97 105 784                             | 95 176 030                               | 1 929 754                          | 13 894 821       | 15 824 575                 | 17 243 099                             | 32 741 751                                             |  |

| Prévission N+1 et suivantes |                  |                   |                  |                  |                 |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 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 |
| (12)                        | (13)             | (14)              | (15)             | (16)             | (17)            |
| 87 446                      | 742 268          | 11 532            | 119 347          | 564 000          | 352 140         |
| 16 059                      | 16 059           | -                 | -                | 190 246          | 149 305         |
| 151 875                     | 2 911 559        | 103 463           | 6 335 611        | 2 028            | 820 805         |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | 11 681          |
| 30 134                      | 905 364          | -                 | -                | 232 106          | 481 878         |
| -                           | -                | -                 | -                | 1 356            | 18 999          |
| -                           | -                | -                 | -                | 7 080            | 7 080           |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | 144 427         |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| 998 830                     | 857 864          | 24 444            | 264 801          | 2 828 045        | 2 930 793       |
| 647 468                     | 4 422 784        | 124 920           | 914 153          | 68 659           | 1 021 287       |
| 3 441 091                   | 2 122 802        | 300 835           | 1 800 029        | 428 124          | 754 062         |
| 89 187                      | 1 416 807        | 699 628           | 8 796 470        | 12 409           | 1 574 992       |
| 10 984                      | 49 793           | -                 | -                | 29 789           | 0               |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| -                           | -                | -                 | -                | 1 750            | 46 280          |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| 300 000                     | 300 000          | 300 000           | 300 000          | 3 715 355        | 9 083 158       |
| 500 000                     | 1 217 425        | 500 000           | 1 500 000        | 1 500 000        | 1 625 571       |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | -               |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | 0               |
| -                           | -                | -                 | -                | -                | 1 885           |
| 6 273 074                   | 14 962 725       | 2 064 822         | 19 030 411       | 8 905 203        | 15 991 715      |

| Financements extérieurs             |                                          |                           |                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Montant des financements extérieurs | Encaissements des années antérieures à N | Encaissements prévus en N | Restes à encaisser |
| (18b)                               | (20)                                     | (21)                      | (22)=(18b)-(20)    |
| 10 128 893                          | 10 081 043                               | 47 850                    | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 311 500                             | 0                                        | 0                         | 311 500            |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 10 440 393                          | 10 081 043                               | 47 850                    | 311 500            |
| 15 117                              | 0                                        | 0                         | 15 117             |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 120 000                             | 0                                        | 120 000                   | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 135 117                             | 0                                        | 120 000                   | 15 117             |
| 6 500 000                           | 320 000                                  | 300 000                   | 5 880 000          |
| 1 000 000                           | 429 800                                  | 0                         | 570 200            |
| 4 146 321                           | 146 321                                  | 0                         | 4 000 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 11 646 321                          | 896 121                                  | 300 000                   | 10 450 200         |
| 1 250 000                           | 1 250 000                                | 0                         | 0                  |
| 2 380 000                           | 2 380 000                                | 0                         | 0                  |
| 1 480 000                           | 1 480 000                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 5 110 000                           | 5 110 000                                | 0                         | 0                  |
| 6 750 000                           | 4 150 000                                | 318 000                   | 2 282 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 2 000 000                           | 734 941                                  | 600 000                   | 665 059            |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 8 750 000                           | 4 884 941                                | 918 000                   | 2 947 059          |
| 8 600 000                           | 8 600 000                                | 0                         | 0                  |
| 5 000 000                           | 0                                        | 5 000 000                 | 0                  |
| 6 000 000                           | 4 840 575                                | 1 159 425                 | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 19 600 000                          | 13 440 575                               | 6 159 425                 | 0                  |
| 884 000                             | 774 000                                  | 110 000                   | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 8 000 000                           | 8 000 000                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 8 884 000                           | 8 774 000                                | 110 000                   | 0                  |
| 11 945 123                          | 11 945 123                               | 0                         | 0                  |
| 1 000 000                           | 1 000 000                                | 0                         | 0                  |
| 3 500 000                           | 3 500 000                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 16 445 123                          | 16 445 123                               | 0                         | 0                  |

| Prévisions en N+1 et suivantes |                             |                            |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Encaissements prévus en N+1    | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| (23)                           | (24)                        | (25)                       |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 311 500                     | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 15 117                     |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 311 500                     | 0                          |
| 0                              | 0                           | 15 117                     |
| 1 800 000                      | 3 000 000                   | 1 080 000                  |
| 0                              | 0                           | 570 200                    |
| 0                              | 0                           | 4 000 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 1 800 000                      | 3 000 000                   | 5 650 200                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 1 032 000                      | 0                           | 1 250 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 665 059                        | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 1 697 059                      | 0                           | 1 250 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0</                            |                             |                            |

| Opération                          | Sources de financements             | Coût total de l'opération | Montant notifié - N | Montant notifié N | Reste à notifier |
|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
|                                    |                                     | (18a)                     | (19a)               | (19b)             | (19c)            |
| Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg   | Financement de l'Etat               | 800 000                   | 800 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 1 170 000                 | 1 170 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 230 000                   | 230 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | -51 248                   |                     |                   | -51 248          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>2 148 752</b>          | <b>2 200 000</b>    | <b>0</b>          | <b>-51 248</b>   |
| Opé-60 DLST                        | Financement de l'Etat               | 3 640 000                 | 3 640 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 1 000 000                 | 1 000 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>4 640 000</b>          | <b>4 640 000</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Opé-58 Stendhal Phase 2            | Financement de l'Etat               | 4 750 000                 | 4 750 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 2 000 000                 | 2 000 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 75 000                    |                     |                   | 75 000           |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>6 825 000</b>          | <b>6 750 000</b>    | <b>0</b>          | <b>75 000</b>    |
| Opé-57 IUT Génie Civil             | Financement de l'Etat               | 3 300 000                 | 3 300 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 500 000                   | 500 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 500 000                   | 500 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 886 245                   |                     |                   | 886 245          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>5 186 245</b>          | <b>4 300 000</b>    | <b>0</b>          | <b>886 245</b>   |
| Opé-59 Briffaut Commun Phase 2     | Financement de l'Etat               | 3 300 000                 | 3 300 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 4 700 000                 | 4 700 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 4 500 000                 | 4 500 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 3 032                     |                     |                   | 3 032            |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>12 503 032</b>         | <b>12 500 000</b>   | <b>0</b>          | <b>3 032</b>     |
| Opé-55 Crèche                      | Financement de l'Etat               | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 770 000                   | 770 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 2 580 000                 | 2 580 000           | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 0                         |                     |                   | 0                |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>3 350 000</b>          | <b>3 350 000</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Opé-34 PLR PHITEM                  | Financement de l'Etat               | 422 008                   | 422 008             | 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 | 38 210                    |                     |                   | 38 210           |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>460 218</b>            | <b>422 008</b>      | <b>0</b>          | <b>38 210</b>    |
| Opé-36 PLR Piscine                 | Financement de l'Etat               | 1 717 001                 | 1 717 001           | 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 | 225 542                   |                     |                   | 225 542          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>1 942 543</b>          | <b>1 717 001</b>    | <b>0</b>          | <b>225 542</b>   |
| Opé-37 PLR IMA C                   | Financement de l'Etat               | 2 090 860                 | 2 090 860           | 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 | 188 732                   |                     |                   | 188 732          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>2 279 592</b>          | <b>2 090 860</b>    | <b>0</b>          | <b>188 732</b>   |
| Opé-38 PLR Biologie                | Financement de l'Etat               | 3 936 163                 | 3 936 163           | 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 | 158 027                   |                     |                   | 158 027          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>4 094 190</b>          | <b>3 936 163</b>    | <b>0</b>          | <b>158 027</b>   |
| Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage | Financement de l'Etat               | 585 048                   | 585 048             | 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 | -18 730                   |                     |                   | -18 730          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>566 318</b>            | <b>585 048</b>      | <b>0</b>          | <b>-18 730</b>   |
| Opé-Opération CAMPUS               | Financement de l'Etat               | 11 936 577                | 11 936 577          | 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                |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>11 936 577</b>         | <b>11 936 577</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| OPE-26-F Mise aux normes (fiéché)  | 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 | 5 620 322                 |                     |                   | 5 620 322        |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>5 620 322</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>5 620 322</b> |
| Opé 54 INSPE Annecy                | Financement de l'Etat               | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Financement de la région            | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autres subventions                  | 100 000                   | 100 000             | 0                 | 0                |
|                                    | Autres recettes                     | 0                         | 0                   | 0                 | 0                |
|                                    | Autofinancement par l'établissement | 136 769                   |                     |                   | 136 769          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>236 769</b>            | <b>100 000</b>      | <b>0</b>          | <b>136 769</b>   |
| Opé-42 Jean Roget 410              | 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 | 195 261                   |                     |                   | 195 261          |
| <b>Total</b>                       |                                     | <b>195 261</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>195 261</b>   |

| Montant des financements extérieurs | Financements extérieurs                  |                           |                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------|
|                                     | Encaissements des années antérieures à N | Encaissements prévus en N | Restes à encaisser |
| (18b)                               | (20)                                     | (21)                      | (22)=(18b)-(20)-   |
| 800 000                             | 800 000                                  | 0                         | 0                  |
| 1 170 000                           | 1 159 188                                | 0                         | 10 812             |
| 230 000                             | 230 000                                  | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>2 200 000</b>                    | <b>2 189 188</b>                         | <b>0</b>                  | <b>10 812</b>      |
| 3 640 000                           | 200 000                                  | 0                         | 3 440 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 1 000 000                           | 0                                        | 0                         | 1 000 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>4 640 000</b>                    | <b>200 000</b>                           | <b>0</b>                  | <b>4 440 000</b>   |
| 4 750 000                           | 200 000                                  | 750 000                   | 3 800 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 2 000 000                           | 0                                        | 0                         | 2 000 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>6 750 000</b>                    | <b>200 000</b>                           | <b>750 000</b>            | <b>5 800 000</b>   |
| 3 300 000                           | 200 000                                  | 0                         | 3 100 000          |
| 500 000                             | 0                                        | 500 000                   | 0                  |
| 500 000                             | 0                                        | 0                         | 500 000            |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>4 300 000</b>                    | <b>200 000</b>                           | <b>500 000</b>            | <b>3 600 000</b>   |
| 3 300 000                           | 95 000                                   | 105 000                   | 3 100 000          |
| 4 700 000                           | 0                                        | 0                         | 4 700 000          |
| 4 500 000                           | 0                                        | 0                         | 4 500 000          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>12 500 000</b>                   | <b>95 000</b>                            | <b>105 000</b>            | <b>12 300 000</b>  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 770 000                             | 173 511                                  | 407 489                   | 189 000            |
| 2 580 000                           | 0                                        | 0                         | 2 580 000          |
| <b>3 350 000</b>                    | <b>173 511</b>                           | <b>407 489</b>            | <b>2 769 000</b>   |
| 422 008                             | 422 008                                  | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>422 008</b>                      | <b>422 008</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 1 717 001                           | 1 717 001                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>1 717 001</b>                    | <b>1 717 001</b>                         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 2 090 860                           | 2 090 860                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>2 090 860</b>                    | <b>2 090 860</b>                         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 3 936 163                           | 3 936 163                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>3 936 163</b>                    | <b>3 936 163</b>                         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 585 048                             | 585 048                                  | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>585 048</b>                      | <b>585 048</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 11 936 577                          | 1 132 775                                | 1 309 799                 | 9 494 003          |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>11 936 577</b>                   | <b>1 132 775</b>                         | <b>1 309 799</b>          | <b>9 494 003</b>   |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 100 000                             | 100 000                                  | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>100 000</b>                      | <b>100 000</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |

| Prévisions en N+1 et suivantes |                             |                            |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Encaissements prévus en N+1    | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| (23)                           | (24)                        | (25)                       |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 10 812                         | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>10 812</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| 0                              | 0                           | 3 440 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 1 000 000                      | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>1 000 000</b>               | <b>0</b>                    | <b>3 440 000</b>           |
| 3 680 000                      | 120 000                     | 3 800 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 2 000 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>3 680 000</b>               | <b>120 000</b>              | <b>2 000 000</b>           |
| 600 000                        | 2 335 000                   | 165 000                    |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 500 000                    |
| <b>600 000</b>                 | <b>2 335 000</b>            | <b>665 000</b>             |
| 0                              | 2 900 000                   | 200 000                    |
| 0                              | 0                           | 4 700 000                  |
| 0                              | 0                           | 4 500 000                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>0</b>                       | <b>2 900 000</b>            | <b>9 400 000</b>           |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 189 000                        | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 2 580 000                  |
| <b>189 000</b>                 | <b>0</b>                    | <b>2 580 000</b>           |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| 841 224                        | 0                           | 8 652 779                  |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>841 224</b>                 | <b>0</b>                    | <b>8 652 779</b>           |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |

| Montant des financements extérieurs | Financements extérieurs                  |                           |                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------|
|                                     | Encaissements des années antérieures à N | Encaissements prévus en N | Restes à encaisser |
| (18b)                               | (20)                                     | (21)                      | (22)-(18b)-(20)-   |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 6 500 000                           | 6 500 000                                | 0                         | 0                  |
| 0                                   | 0                                        | 0                         | 0                  |
| 2 500 000                           | 2 500 000                                | 0                         | 0                  |
| 5 016                               | 5 016                                    | 0                         | 0                  |
| 9 005 016                           | 9 005 016                                | 0                         | 0                  |
| 89 050 790                          | 54 999 021                               | 2 940 649                 | 31 111 120         |
| 15 750 000                          | 4 968 988                                | 5 500 000                 | 5 281 012          |
| 37 157 821                          | 21 705 347                               | 2 286 914                 | 13 165 560         |
| 2 585 016                           | 5 016                                    | 0                         | 2 580 000          |
| 144 543 627                         | 81 678 373                               | 10 727 563                | 52 137 691         |

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

Notice

• Seules les opérations immobilières ont vocation à être renseignées dans ce tableau. Il s'agit des opérations immobilières pluriannuelles (se déroulant donc sur au moins deux exercices) ont vocation à être renseignées dans ce tableau.

• Une opération immobilière n'est mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.

• Les colonnes (1) et (18a) intitulées "Coût total de l'opération" doivent être d'un montant égal.

• La colonne "Restes à engager en fin d'année N (AE)" 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.

• La colonne (18a) "Coût total de l'opération" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération intégrant l'autofinancement.

• Les colonnes (19a), (19b) et (19c) sont relatives aux notifications : il s'agit d'insérer 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 correspondent à l'année de notification (et non à la date à laquelle les crédits ont été versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification. Les montants notifieds peuvent être distincts des encaissements prévus. Ainsi un encaissement 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.

• La colonne (19d) "Montant notifié en N" doit être actualisée à chaque mise à jour du tableau (B) ou (BR).

• La colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

## TABLEAU 10 détaillé des opérations pluriannuelles et programmation : Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026

| Prévisions d'AE et de CP         |                                        |                           | Prévisions      | 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         |                        | 0                             |                         | 0           | 109 005        | 109 005      |                               | 0                     | 0           | 0                 | 0                           | 0                 | 0                | 0                | 0               | 0 |
|                                  | Fonctionnement                         | 6 330 055                 | 5 695 317       | 5 695 252              | 526 738                       | 108 000                 | 634 738     | 929 247        | 1 203 233    | 976 738                       | 108 000               | 1 084 738   |                   | 0                           |                   |                  | 65               | 4 042 085       |   |
|                                  | Investissement                         | 154 546 395               | 104 270 228     | 101 961 811            | 1 781 744                     | 33 559 806              | 35 341 550  | 96 067 532     | 93 863 792   | 953 016                       | 13 786 821            | 14 739 837  | 6 273 074         | 14 962 725                  | 2 064 822         | 19 030 411       | 8 905 138        | 11 949 630      |   |
|                                  | Total Programmes pluriannuels d'invest | 160 985 456               | 110 074 550     | 107 766 068            | 2 308 482                     | 33 667 806              | 35 976 288  | 97 105 784     | 95 176 030   | 1 929 754                     | 13 894 821            | 15 824 575  | 6 273 074         | 14 962 725                  | 2 064 822         | 19 030 411       | 8 905 203        | 15 991 715      |   |
| Contrats de recherche            | Personnel                              | 287 803 977               | 144 418 541     | 144 188 844            | -3 919 663                    | 37 871 690              | 33 952 027  | 144 434 434    | 144 208 458  | -3 919 663                    | 37 871 690            | 33 952 027  | 48 380 001        | 48 380 001                  | 28 840 677        | 28 840 677       | 32 442 428       | 32 422 814      |   |
|                                  | Fonctionnement                         | 240 112 182               | 89 389 509      | 88 275 923             | -8 119 554                    | 47 334 448              | 39 214 894  | 81 685 786     | 82 046 848   | -8 569 554                    | 47 984 448            | 39 414 894  | 37 655 551        | 37 655 551                  | 19 661 429        | 19 661 429       | 55 304 384       | 61 333 460      |   |
|                                  | Investissement                         | 59 133 817                | 31 854 841      | 30 587 244             | -1 014 748                    | 16 326 876              | 15 312 128  | 28 663 502     | 27 764 500   | -897 715                      | 17 232 070            | 16 334 355  | 7 197 787         | 5 036 744                   | 1 444 809         | 3 461 758        | 4 591 849        | 6 536 460       |   |
| Total Contrats de recherche      |                                        | 587 049 976               | 265 662 891     | 263 052 011            | -13 053 965                   | 101 533 014             | 88 479 050  | 254 783 721    | 254 019 806  | -13 386 932                   | 103 088 208           | 89 701 277  | 93 233 339        | 91 072 296                  | 49 946 914        | 51 963 863       | 92 338 662       | 100 292 734     |   |
| Contrats d'enseignement          | Personnel                              | 69 102 639                | 40 044 916      | 36 867 300             | 4 021 694                     | 7 804 092               | 11 825 786  | 40 044 916     | 36 867 300   | 4 021 694                     | 7 804 092             | 11 825 786  | 7 227 566         | 7 227 566                   | 5 372 118         | 5 372 119        | 7 809 868        | 7 809 867       |   |
|                                  | Fonctionnement                         | 178 738 535               | 99 010 802      | 87 364 403             | 2 341 306                     | 42 609 958              | 44 951 265  | 85 737 215     | 73 470 991   | 2 336 106                     | 44 515 348            | 46 851 454  | 13 160 714        | 13 170 975                  | 9 203 450         | 9 225 008        | 24 058 704       | 36 020 107      |   |
|                                  | Investissement                         | 12 130 766                | 6 991 995       | 5 921 987              | 816 339                       | 2 693 763               | 3 510 102   | 6 513 827      | 5 373 376    | 701 604                       | 2 968 398             | 3 670 002   | 597 734           | 597 734                     | 517 000           | 517 000          | 1 583 943        | 1 972 655       |   |
| Total Contrats d'enseignement    |                                        | 259 971 939               | 146 047 713     | 130 153 690            | 7 179 339                     | 53 107 814              | 60 287 153  | 132 295 958    | 115 711 667  | 7 059 404                     | 55 287 838            | 62 347 242  | 20 986 014        | 20 996 275                  | 15 092 568        | 15 114 127       | 33 452 515       | 45 802 629      |   |
| Ss total Personnel               |                                        | 357 015 621               | 184 572 462     | 181 165 149            | 0                             | 45 675 783              | 45 777 814  | 184 588 355    | 181 184 763  | 102 031                       | 45 675 783            | 45 777 814  | 55 607 567        | 55 607 567                  | 34 212 796        | 34 212 796       | 40 252 296       | 40 232 681      |   |
| Ss total Fonctionnement          |                                        | 425 180 772               | 194 095 628     | 181 335 578            | -5 251 510                    | 90 052 406              | 84 800 897  | 168 352 247    | 156 721 072  | -5 256 710                    | 92 607 796            | 87 351 086  | 50 816 264        | 50 826 526                  | 28 864 879        | 28 886 437       | 79 363 153       | 101 395 651     |   |
| Ss total Investissement          |                                        | 225 810 978               | 143 117 064     | 138 471 042            | 0                             | 52 580 445              | 54 163 781  | 131 244 861    | 127 001 668  | 756 905                       | 33 987 289            | 34 744 194  | 14 068 595        | 20 597 203                  | 4 026 630         | 23 009 168       | 15 080 930       | 20 458 745      |   |
| TOTAL                            |                                        | 1 008 007 370             | 521 785 154     | 500 971 769            | -3 566 143                    | 188 308 634             | 184 742 491 | 484 185 463    | 464 907 502  | -4 397 773                    | 172 270 867           | 167 873 094 | 120 492 426       | 127 031 296                 | 67 104 304        | 86 108 401       | 134 696 380      | 162 087 077     |   |

| Prévisions de recettes                 |                             | Prévisions                 | Prévisions N      |                        | Prévisions en N+1 et suivantes |                             |                            |
|----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération                              | Nature                      | Financement de l'opération | Encaissements < N | Encaissements prévus N | Encaissements prévus en N+1    | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| Programmes pluriannuels d'invest       | Financement de l'Etat       | 89 050 790                 | 54 999 021        | 2 940 649              | 7 953 224                      | 8 355 000                   | 14 802 896                 |
|                                        | Autres financements publics | 52 907 821                 | 26 674 335        | 7 786 914              | 1 864 871                      | 3 111 500                   | 16 270 200                 |
|                                        | Autres financements         | 2 585 016                  | 5 016             | 0                      | 0                              | 0                           | 2 580 000                  |
| Total Programmes pluriannuels d'invest |                             | 144 543 627                | 81 678 373        | 10 727 563             | 9 818 095                      | 8 666 500                   | 33 653 096                 |
| Contrats de recherche                  | Financement de l'Etat       | 48 241 411                 | 7 287 847         | 20 463 647             | 780 444                        | 251 551                     | 19 457 921                 |
|                                        | Autres financements publics | 509 874 382                | 218 198 428       | 93 689 604             | 59 324 364                     | 46 081 247                  | 92 580 740                 |
|                                        | Autres financements         | 28 934 183                 | 13 141 581        | 5 639 829              | 2 820 214                      | 868 561                     | 6 463 997                  |
| Total Contrats de recherche            |                             | 587 049 976                | 238 627 856       | 119 793 080            | 62 925 022                     | 47 201 359                  | 118 502 659                |
| Contrats d'enseignement                | Financement de l'Etat       | 10 781 987                 | 6 003 135         | 46 400                 | 47 496                         | 47 496                      | 4 637 460                  |
|                                        | Autres financements publics | 246 425 951                | 194 985 808       | 31 813 985             | 12 898 991                     | 6 662 239                   | 64 929                     |
|                                        | Autres financements         | 2 764 001                  | 1 462 052         | 291 599                | 0                              | 0                           | 1 010 350                  |
| Total Contrats d'enseignement          |                             | 259 971 939                | 202 450 995       | 32 151 984             | 12 946 487                     | 6 709 735                   | 5 712 739                  |
| Ss total Financement de l'Etat         |                             | 148 074 187                | 68 290 003        | 23 450 696             | 8 781 164                      | 8 654 047                   | 38 898 278                 |
| Ss total Autres financements publics   |                             | 809 208 155                | 439 858 571       | 133 290 503            | 74 088 226                     | 53 054 986                  | 108 915 869                |
| Ss total Autres financements           |                             | 34 283 200                 | 14 608 650        | 5 931 428              | 2 820 214                      | 868 561                     | 10 054 347                 |
| TOTAL                                  |                             | 991 565 542                | 522 757 224       | 162 672 627            | 85 689 603                     | 62 577 594                  | 157 868 494                |

# TABLEAU DE SYNTHESE

## Tableau de synthèse budgétaire et comptable du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2026 Etablissement Principal avec Plan Campus

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                 |                                                                                                                   | Exercice 2026          |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Stocks initiaux | <b>1 Niveau initial de restes à payer</b>                                                                         | <b>79 996 377</b>      |
|                 | <b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>                                                                     | <b>32 081 085</b>      |
|                 | <b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>                                                           | <b>-119 881 754</b>    |
|                 | <b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>                                                                          | <b>151 962 839</b>     |
|                 | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée                                                                  | 112 472 611            |
|                 | 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée                                                              | 39 490 228             |
| Flux de l'année | <b>5 Autorisations d'engagement</b>                                                                               | <b>713 399 749</b>     |
|                 | <b>6 Résultat patrimonial</b>                                                                                     | <b>-7 949 994</b>      |
|                 | <b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>                                                                         | <b>844 937</b>         |
|                 | <b>8 Variation du fonds de roulement</b>                                                                          | <b>-14 392 319</b>     |
|                 | <b>9 Opérations bilancielle non budgétaires</b>                                                                   | <b>SENS 0</b>          |
|                 | Nouvel emprunt / remboursement de prêt                                                                            | + / - 0                |
|                 | Remboursement d'emprunt / prêt accordé                                                                            | + 0                    |
|                 | Cautionnements et dépôts                                                                                          | - 0                    |
|                 | <b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>                                        | <b>SENS 0</b>          |
|                 | Variation des stocks                                                                                              | + / - 0                |
|                 | Production immobilisée                                                                                            | + 0                    |
|                 | Charges sur créances irrécouvrables                                                                               | - 0                    |
|                 | Produits divers de gestion courante                                                                               | + 0                    |
|                 | <b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>                                         | <b>SENS 36 670 613</b> |
|                 | 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       | + / - 19 976 123       |
|                 | 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   | + / - -16 694 490      |
|                 | <b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>                                                                      | <b>-51 062 932</b>     |
|                 | 12.a Recettes budgétaires                                                                                         | 641 975 961            |
|                 | 12.b Crédits de paiement ouverts                                                                                  | 693 038 893            |
|                 | <b>13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>                                    | <b>-4 302 836</b>      |
|                 | <b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>                                                                    | <b>-55 365 768</b>     |
|                 | 14.a dont variation de la trésorerie fléchée                                                                      | -50 271                |
|                 | 14.b dont variation de la trésorerie non fléchée                                                                  | -55 315 497            |
|                 | <b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>                                            | <b>40 973 449</b>      |
| Stocks finaux   | <b>16 Restes à payer</b>                                                                                          | <b>20 360 855</b>      |
|                 | <b>17 Niveau final de restes à payer</b>                                                                          | <b>100 357 232</b>     |
|                 | <b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>                                                                      | <b>17 688 766</b>      |
|                 | <b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>                                                            | <b>-78 908 305</b>     |
|                 | <b>20 Niveau final de la trésorerie</b>                                                                           | <b>96 597 071</b>      |
|                 | 20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée                                                                   | 112 422 340            |
|                 | 20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée                                                               | -15 825 269            |

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

---

# **BUDGET INITIAL DE L'EXERCICE 2026**

## **BUDGET UGA SANS PLAN CAMPUS**

---

TABLEAU 2  
Autorisations budgétaires 2026 - UGA sans Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES                                 |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | RECETTES              |                     |                       |                             |                                           |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|                                          | AE                    |                     |                       |                             | CP                    |                     |                       |                             | RE                    |                     |                       |                             |                                           |
|                                          | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecarts entre BI et BR1 2026 |                                           |
| Personnel                                | 432 864 356           | 451 611 487         | 453 133 251           | 1 521 764                   | 432 849 109           | 451 611 487         | 453 133 251           | 1 521 764                   | 491 207 494           | 483 968 925         | 498 430 103           | 14 461 178                  | Recettes globalisées                      |
| dont contributions employeur CAS Pension | 109 801 067           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                   | 109 801 067           | 115 000 000         | 116 148 000           | 1 148 000                   | 394 641 030           | 395 496 532         | 401 282 725           | 5 786 193                   | Subvention pour charges de service public |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 8 052 076             | 1 280 492           | 8 501 404             | 7 220 912                   | Autres financements de l'Etat             |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 3 461 152             | 3 019 022           | 3 702 022             | 683 000                     | Fiscalité affectée                        |
| Fonctionnement                           | 119 213 906           | 145 515 368         | 174 677 695           | 29 162 327                  | 106 126 098           | 144 434 049         | 170 200 996           | 25 766 946                  | 27 202 422            | 23 769 941          | 23 572 222            | - 197 718                   | Autres financements publics               |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 57 850 814            | 60 402 938          | 61 371 730            | 968 792                     | Recettes propres                          |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 107 884 810           | 142 913 903         | 123 815 438           | - 19 098 466                | Recettes fléchées*                        |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 16 319 172            | 3 864 950           | 2 832 950             | - 1 032 000                 | Financements de l'Etat fléchés            |
| Investissement                           | 24 561 566            | 57 645 479          | 67 484 657            | 9 839 178                   | 26 745 097            | 35 782 537          | 50 407 501            | 14 624 965                  | 90 715 290            | 138 941 132         | 120 175 178           | - 18 765 955                | Autres financements publics fléchés       |
|                                          |                       |                     |                       |                             |                       |                     |                       |                             | 850 348               | 107 821             | 807 310               | 699 489                     | Recettes propres fléchées                 |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)      | 576 639 828           | 654 772 334         | 695 295 603           | 40 523 269                  | 565 720 304           | 631 828 074         | 673 741 748           | 41 913 675                  | 599 092 304           | 626 882 829         | 622 245 541           | - 4 637 288                 | TOTAL DES RECETTES (C)                    |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) |                       |                     |                       |                             | 33 372 000            | -                   | -                     | -                           | -                     | 4 945 245           | 51 496 207            | 46 550 962                  | 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 2026 - 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                                                                    | 15 635 242         | 15 635 242         | 5 841 398          | 5 845 522          | 1 706 483         | 1 831 360         | 23 183 123         | 23 312 124         |
| D 102 - Formation initiale et continue niveau Master                                                                     | 4 279 858          | 4 279 858          | 4 195 435          | 4 195 435          | 697 092           | 697 092           | 9 172 386          | 9 172 386          |
| D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat                                                                   | 508 602            | 508 602            | 738 171            | 738 171            | 20 000            | 20 000            | 1 266 773          | 1 266 773          |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                    | 358 998            | 358 998            | 2 632 644          | 2 765 244          | 40 000            | 40 000            | 3 031 642          | 3 164 242          |
| D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé                                            | 3 387 855          | 3 387 855          | 5 826 335          | 5 775 833          | 2 024 237         | 2 024 237         | 11 238 427         | 11 187 925         |
| D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies | 3 563 071          | 3 563 071          | 4 288 047          | 4 288 047          | 379 736           | 379 736           | 8 230 855          | 8 230 855          |
| D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                           | 5 048 952          | 5 048 952          | 5 309 246          | 5 309 246          | 1 093 872         | 1 093 872         | 11 452 070         | 11 452 070         |
| 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                                | 3 392 508          | 3 392 508          | 4 145 266          | 4 145 266          | 1 009 957         | 1 009 957         | 8 547 731          | 8 547 731          |
| D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société                                                    | 2 753 695          | 2 753 695          | 4 103 201          | 4 103 201          | 212 085           | 212 085           | 7 068 981          | 7 068 981          |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                        | 19 991 495         | 19 991 495         | 21 829 422         | 21 715 182         | 10 434 314        | 10 434 314        | 52 255 230         | 52 140 990         |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                   | 127 071            | 127 071            | 332 364            | 332 364            | 8 000             | 8 000             | 467 435            | 467 435            |
| D114 - Immobilier                                                                                                        | 920 845            | 920 845            | 28 802 773         | 23 342 533         | 40 363 038        | 20 124 264        | 70 086 656         | 44 387 642         |
| D115 - Pilotage et support                                                                                               | 390 088 941        | 390 088 941        | 82 471 811         | 83 463 371         | 9 412 343         | 12 449 084        | 481 973 096        | 486 001 397        |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                      | -                  | -                  | -                  | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  |
| D202 - Aides indirectes aux étudiants                                                                                    | 1 176 512          | 1 176 512          | 2 590 146          | 2 590 146          | 61 000            | 61 000            | 3 827 658          | 3 827 658          |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                           | 1 899 606          | 1 899 606          | 1 322 997          | 1 342 997          | 22 500            | 22 500            | 3 245 103          | 3 265 103          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                             | <b>453 133 251</b> | <b>453 133 251</b> | <b>174 677 695</b> | <b>170 200 996</b> | <b>67 484 657</b> | <b>50 407 501</b> | <b>695 295 603</b> | <b>673 741 748</b> |

**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 | 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        | 401 282 725                               | -                             | -                  | -                           | -                 | -                             | -                                   | -                         | 401 282 725        |
| FD020 - DROITS INSCRIPTION                               | -                                         | -                             | -                  | -                           | 7 167 208         | -                             | -                                   | -                         | 7 167 208          |
| FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE          | -                                         | -                             | -                  | -                           | 18 551 633        | -                             | -                                   | -                         | 18 551 633         |
| FD040 - TAXE APPRENTISSAGE                               | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 073 752         | -                             | -                                   | -                         | 1 073 752          |
| FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR    | -                                         | -                             | -                  | 53 341                      | 1 816 417         | 52 100                        | 30 000                              | -                         | 1 951 858          |
| FD060 - VALORISATION                                     | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 990 057         | -                             | -                                   | 9 000                     | 1 999 057          |
| FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR                      | -                                         | -                             | -                  | 6 320 237                   | -                 | -                             | 85 171 993                          | -                         | 91 492 231         |
| FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR                   | -                                         | -                             | -                  | 8 040 795                   | -                 | -                             | 20 046 512                          | -                         | 28 087 307         |
| FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION | -                                         | -                             | -                  | 2 858 253                   | -                 | -                             | 6 286 045                           | -                         | 9 144 298          |
| FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE     | -                                         | -                             | -                  | 1 488 884                   | -                 | -                             | 2 882 290                           | -                         | 4 371 174          |
| FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES | -                                         | 8 501 404                     | -                  | 4 728 993                   | 2 693 694         | 2 780 850                     | 5 758 338                           | 731 718                   | 25 194 997         |
| FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS    | -                                         | -                             | -                  | 81 718                      | 1 762 828         | -                             | -                                   | 66 592                    | 1 911 138          |
| FD130 - AUTRES RECETTES                                  | -                                         | -                             | 3 702 022          | -                           | 26 316 141        | -                             | -                                   | -                         | 30 018 163         |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>401 282 725</b>                        | <b>8 501 404</b>              | <b>3 702 022</b>   | <b>23 572 222</b>           | <b>61 371 730</b> | <b>2 832 950</b>              | <b>120 175 178</b>                  | <b>807 310</b>            | <b>622 245 541</b> |

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

51 496 207

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale 2026 - UGA sans Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES                                                                             | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | PRODUITS                                                                            | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Personnel                                                                           | 427 573 521              | 445 698 487            | 447 149 713              | 1 451 226                     | Subventions de l'Etat                                                               | 476 784 967              | 396 963 012            | 409 934 117              | 12 971 105                    |
| dont contributions employeur CAS Pension                                            | 109 397 705              | 115 000 000            | 116 148 000              | 1 148 000                     | Fiscalité affectée                                                                  | 3 465 171                | 3 019 022              | 3 702 022                | 683 000                       |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                                   | 155 392 407              | 177 078 623            | 190 621 618              | 13 542 994                    | Autres subventions                                                                  | 23 097 428               | 134 675 893            | 137 942 012              | 3 266 119                     |
|                                                                                     |                          |                        |                          |                               | Autres produits                                                                     | 82 179 046               | 77 525 594             | 78 243 186               | 717 592                       |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                        | <b>582 965 928</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>14 994 220</b>             | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                       | <b>585 526 612</b>       | <b>612 183 521</b>     | <b>629 821 337</b>       | <b>17 637 816</b>             |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice<br/>(3) = (2) - (1)</b>                         | <b>2 560 684</b>         | -                      | -                        | <b>2 643 595</b>              | <b>Résultat prévisionnel : perte<br/>(4) = (1) - (2)</b>                            | -                        | <b>10 593 589</b>      | <b>7 949 994</b>         | -                             |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat<br/>prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>585 526 612</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>17 637 816</b>             | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat<br/>prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>585 526 612</b>       | <b>622 777 111</b>     | <b>637 771 331</b>       | <b>17 637 816</b>             |

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|                                                                                   | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>           | 2 560 684                | - 10 593 589           | - 7 949 994              | 2 643 595                     |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 32 905 635               | 26 731 574             | 26 731 574               | -                             |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        | - 251 423                | -                      | -                        | -                             |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              | -                        | -                      | -                        | -                             |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                         | - 4 600                  | -                      | -                        | -                             |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          | - 23 150 024             | - 17 950 876           | - 17 950 876             | -                             |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>12 060 272</b>        | <b>- 1 812 891</b>     | <b>830 704</b>           | <b>2 643 595</b>              |

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

| EMPLOIS                                                       | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | RESSOURCES                                                  | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                                | -                        | <b>1 812 891</b>       | -                        | - <b>1 812 891</b>            | Capacité d'autofinancement                                  | <b>12 060 272</b>        | -                      | <b>830 704</b>           | <b>830 704</b>                |
| Investissements                                               | <b>27 386 410</b>        | <b>35 782 537</b>      | <b>46 007 501</b>        | <b>10 224 965</b>             | Financement de l'actif par l'État                           | <b>8 498 320</b>         | <b>4 339 332</b>       | <b>5 879 029</b>         | <b>1 539 697</b>              |
|                                                               |                          |                        |                          |                               | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État      | <b>2 638 596</b>         | <b>16 670 838</b>      | <b>23 328 652</b>        | <b>6 657 813</b>              |
| Dépôt IDEX - dotation non consommable                         | -                        | -                      | -                        | -                             | Autres ressources                                           | <b>2 064 642</b>         | <b>1 007 889</b>       | <b>1 576 798</b>         | <b>568 909</b>                |
| Remboursement des dettes financières                          | -                        | -                      | -                        | -                             | Augmentation des dettes financières                         | -                        | -                      | -                        | -                             |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                                  | <b>27 386 410</b>        | <b>37 595 428</b>      | <b>46 007 501</b>        | <b>8 412 073</b>              | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                             | <b>25 261 830</b>        | <b>22 018 059</b>      | <b>31 615 182</b>        | <b>9 597 123</b>              |
| <b>Augmentation du fonds de roulement<br/>(7) = (6) - (5)</b> | -                        | -                      | -                        | <b>1 185 050</b>              | <b>Diminution du fonds de roulement<br/>(8) = (5) - (6)</b> | <b>2 124 580</b>         | <b>15 577 369</b>      | <b>14 392 319</b>        | -                             |

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

|                                                                 | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - <b>2 124 580</b>       | - <b>15 577 369</b>    | - <b>14 392 319</b>      | <b>1 185 050</b>              |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | <b>22 521 805</b>        | <b>6 944 436</b>       | <b>8 129 486</b>         | <b>1 185 050</b>              |

---

# **BUDGET INITIAL DE L'EXERCICE 2026**

## **BUDGET PLAN CAMPUS**

---

TABLEAU 2  
Autorisations budgétaires 2026 - Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES                                 |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | RECETTES              |                     |                       |                            |                                           |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------|
|                                          | AE                    |                     |                       |                            | CP                    |                     |                       |                            | RE                    |                     |                       |                            |                                           |
|                                          | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 | Compte Financier 2025 | Budget Initial 2026 | Budget 2026 après BR1 | Ecart entre BI et BR1 2026 |                                           |
| Personnel                                | 552 167               | 552 167             | 552 167               | -                          | 651 343               | 552 167             | 552 167               | -                          | 12 999 184            | 790 000             | 790 000               | -                          | Recettes globalisées                      |
| dont contributions employeur CAS Pension | -                     | -                   | -                     | -                          | 43 909                | -                   | -                     | -                          | -                     | -                   | -                     | -                          | Subvention pour charges de service public |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 4 228 125             | -                   | -                     | -                          | Autres financements de l'Etat             |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | -                     | -                   | -                     | -                          | Fiscalité affectée                        |
| Fonctionnement                           | 7 565 000             | 7 565 000           | 9 104 400             | 1 539 400                  | 7 956 138             | 8 465 000           | 10 004 400            | 1 539 400                  | 8 387 141             | -                   | -                     | -                          | Autres financements publics               |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | 383 918               | 790 000             | 790 000               | -                          | Recettes propres                          |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | -                     | 16 129 520          | 18 940 420            | 2 810 900                  | Recettes fléchées*                        |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | -                     | 16 129 520          | 18 940 420            | 2 810 900                  | Financements de l'Etat fléchés            |
| Investissement                           | 7 234 079             | 7 234 079           | 8 447 579             | 1 213 500                  | 5 305 174             | 7 487 078           | 8 740 578             | 1 253 500                  | -                     | -                   | -                     | -                          | Autres financements publics fléchés       |
|                                          |                       |                     |                       |                            |                       |                     |                       |                            | -                     | -                   | -                     | -                          | Recettes propres fléchées                 |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)      | 15 351 246            | 15 351 246          | 18 104 146            | 2 752 900                  | 13 912 655            | 16 504 245          | 19 297 145            | 2 792 900                  | 12 999 184            | 16 919 520          | 19 730 420            | 2 810 900                  | TOTAL DES RECETTES (C)                    |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) |                       |                     |                       |                            | -                     | 415 275             | 433 275               | 18 000                     | 913 471               | -                   | -                     | -                          | 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 2026 - 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                                                                                                        | 552 167        | 552 167        | 9 104 400        | 10 004 400        | 8 447 579        | 8 740 578        | 18 104 146        | 19 297 145        |
| D115 - Pilotage et support                                                                                               | -              | -              | -                | -                 | -                | -                | -                 | -                 |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                      | -              | -              | -                | -                 | -                | -                | -                 | -                 |
| D202 - Aides indirectes aux étudiants                                                                                    | -              | -              | -                | -                 | -                | -                | -                 | -                 |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                           | -              | -              | -                | -                 | -                | -                | -                 | -                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                             | <b>552 167</b> | <b>552 167</b> | <b>9 104 400</b> | <b>10 004 400</b> | <b>8 447 579</b> | <b>8 740 578</b> | <b>18 104 146</b> | <b>19 297 145</b> |

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B**

**433 275**

**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 | -                                         | -                             | -                           | -                | 18 940 420                    | -                                   | -                         | 18 940 420        |
| FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS    | -                                         | -                             | -                           | -                | -                             | -                                   | -                         | -                 |
| FD130 - AUTRES RECETTES                                  | -                                         | -                             | -                           | 790 000          | -                             | -                                   | -                         | 790 000           |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                      | <b>-</b>                    | <b>790 000</b>   | <b>18 940 420</b>             | <b>-</b>                            | <b>-</b>                  | <b>19 730 420</b> |

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

**-**

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale 2026 - Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES                                                                             | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | PRODUITS                                                                            | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Personnel                                                                           | 645 058                  | 552 167                | 552 167                  | -                             | Subventions de l'Etat                                                               | 8 000 763                | 8 241 400              | 9 780 800                | 1 539 400                     |
| dont contributions employeur CAS Pension                                            | -                        | -                      | -                        | -                             | Fiscalité affectée                                                                  | -                        | -                      | -                        | -                             |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                                   | 13 279 193               | 13 313 144             | 14 852 544               | 1 539 400                     | Autres subventions                                                                  | -                        | -                      | -                        | -                             |
|                                                                                     |                          |                        |                          |                               | Autres produits                                                                     | 5 923 487                | 5 623 911              | 5 623 911                | -                             |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                        | <b>13 924 250</b>        | <b>13 865 311</b>      | <b>15 404 711</b>        | <b>1 539 400</b>              | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                       | <b>13 924 250</b>        | <b>13 865 311</b>      | <b>15 404 711</b>        | <b>1 539 400</b>              |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice<br/>(3) = (2) - (1)</b>                         | <b>-</b>                 | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                      | <b>Résultat prévisionnel : perte<br/>(4) = (1) - (2)</b>                            | <b>-</b>                 | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                      |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat<br/>prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>13 924 250</b>        | <b>13 865 311</b>      | <b>15 404 711</b>        | <b>1 539 400</b>              | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat<br/>prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>13 924 250</b>        | <b>13 865 311</b>      | <b>15 404 711</b>        | <b>1 539 400</b>              |

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|                                                                                   | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>           | -                        | -                      | -                        | -                             |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 5 226 069                | 4 848 144              | 4 848 144                | -                             |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        | -                        | -                      | -                        | -                             |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              | 10 136                   | -                      | -                        | -                             |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                         | - 33 412                 | -                      | -                        | -                             |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          | - 5 212 121              | - 4 833 911            | - 4 833 911              | -                             |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>- 9 328</b>           | <b>14 233</b>          | <b>14 233</b>            | <b>-</b>                      |

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

| EMPLOIS                                                       | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 | RESSOURCES                                                  | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                                | 9 328                    | -                      | -                        | -                             | Capacité d'autofinancement                                  | -                        | 14 233                 | 14 233                   | -                             |
| Investissements                                               | 235 156                  | 7 487 078              | 8 740 578                | 1 253 500                     | Financement de l'actif par l'État                           | 4 228 124                | 7 472 845              | 8 726 345                | 1 253 500                     |
|                                                               |                          |                        |                          |                               | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État      | 440 000                  | -                      | -                        | -                             |
| Dépôt IDEX - dotation non consommable                         | -                        | -                      | -                        | -                             | Autres ressources                                           | 34 643                   | -                      | -                        | -                             |
| Remboursement des dettes financières                          | 4 459 365                | -                      | -                        | -                             | Augmentation des dettes financières                         | -                        | -                      | -                        | -                             |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                                  | <b>4 703 849</b>         | <b>7 487 078</b>       | <b>8 740 578</b>         | <b>1 253 500</b>              | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                             | <b>4 702 767</b>         | <b>7 487 078</b>       | <b>8 740 578</b>         | <b>1 253 500</b>              |
| <b>Augmentation du fonds de roulement<br/>(7) = (6) - (5)</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                      | <b>Diminution du fonds de roulement<br/>(8) = (5) - (6)</b> | <b>1 082</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                      |

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

|                                                                 | Compte Financier<br>2025 | Budget Initial<br>2026 | Budget 2026<br>après BR1 | Ecart entre<br>BI et BR1 2026 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 1 082                  | -                      | -                        | -                             |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | 9 559 280                | 9 559 280              | 9 559 280                | -                             |