



Direction générale des services
Direction des affaires juridiques et institutionnelles

Extrait des délibérations
du Conseil d'Administration de l'Université Grenoble Alpes
Séance du mardi 16 décembre 2025

N° 6 – D. 16.12.2025

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

Point à l'ordre du jour :

4.1 Budget rectificatif n°2 de l'exercice 2025

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

Membres présents : LAKHNECH Yassine, BARRIERE Florian, GAUSSIER Éric, PLANUS Emmanuelle, PODEVIN Florence, PROTASSOV Konstantin, THIBAUT Pierre, ADAM Véronique, DANJEAN Vincent, JANIN Rémi, MANDIL Guillaume, MONDET Julie, CANTAROGLOU Frédéric, FIBRANE Ahmed, FORESTIER Gérard, MATTMANN Patricia, VAN DER HEIJDE Caroline, BERGOT Anouk, DOULAT Léonce, LABRECHE Samara, TASSIGNY Axel, TARGE Boris, BOLZE Catherine, TRONTIN-BERTHAUD Sophie, DESPREZ Frédéric, COLL Jean-Luc, BOISTARD Pascal, FEIGNIER Bruno, MAÛR Anne-Marie, SIMIAND Marie-Christine.

Membres représentés : GERRY-VERNIERES Stéphane (donne procuration à GAUSSIER Éric), SAMUEL Karine (donne procuration à PROTASSOV Konstantin), BERNARD Marie-Julie (donne procuration à TASSIGNY Axel), QUINTON Jean-Charles (donne procuration à BARRIERE Florian), WEST Caroline (donne procuration à JANIN Rémi), DELABALLE Anne (donne procuration à MANDIL Guillaume), DUJEU Ambre (donne procuration à PODEVIN Florence), GUILLERMIN Amandine (donne procuration à VAN DER HEIJDE Caroline), SAKPA Samuel (donne procuration à DESPREZ Frédéric), DARAGON Nicolas (donne procuration à BOLZE Catherine), DASTARAC Marie (donne procuration à SIMIAND Marie-Christine).

Membre excusé : MADRENNES Jacqueline.

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

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles 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'UGA,
Vu le passage en commission permanente le 4 décembre 2025,

Considérant les articles présentés ci-dessous ;

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **5936 ETPT** dont **4353 ETPT** sous plafond Etat et **1583 ETPT** hors plafond Etat

- **625 838 417** € d'autorisations d'engagements dont :
 - **436 431 093** € en personnel
 - **153 965 522** € en fonctionnement
 - **35 441 802** € en investissement

- **625 498 249** € de crédits de paiements dont :
 - **436 431 093** € en personnel
 - **151 590 478** € en fonctionnement
 - **36 476 678** € en investissement

- **639 998 563** € de recettes

- **+ 14 500 314** € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **+ 10 035 959** € de variation de trésorerie
- **+ 55 418** € de résultat patrimonial
- **+ 8 897 125** € de capacité d'autofinancement
- **- 3 002 022** € de variation de fonds de roulement

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

Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le budget rectificatif n°2 de l'exercice 2025 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).

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

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	11
Nombre de votants	41
Voix favorables	22
Voix défavorables	13
Abstentions	6

Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, le budget rectificatif n°2 de l'exercice 2025 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes (incluant l'Opération Campus).

Publié le : 18/12/2025

Transmis au Rectorat le : 18/12/2025

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 16 décembre 2025

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°2 de l'exercice 2025 de l'UGA

L'objectif de la présente note consiste à éclairer les membres du conseil d'administration sur les éléments du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2025. Dans ce but, elle commente les tableaux proposés aux votes.

Aspects réglementaires

Conformément aux dispositions du Code de l'éducation et notamment ses articles R719-51 à R.719-109-1, le Président de l'Université Grenoble Alpes soumet au Conseil d'Administration (CA) de l'établissement le budget rectificatif n°2 (BR2) de l'exercice 2025 de l'Université Grenoble Alpes.

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

Le budget principal rassemble les budgets des composantes de l'établissement : laboratoires, unités de formation et de recherche (UFR), instituts, services partagés dont services communs et unités de service, services généraux, directions générales déléguées (DGD) ainsi que l'unité budgétaire de paye créée pour des besoins de gestion interne.

I. Présentation des principaux éléments

Le BR2 est le dernier budget rectificatif de l'année budgétaire 2025. Sa principale vocation consiste à enregistrer des déprogrammations en dépenses et des ajustements en recettes au regard des dernières informations disponibles.

Le Budget Initial (BI) 2025 présentait un résultat déficitaire de – 6 390 k€, tenant compte notamment de la hausse du Compte d'affectation spéciale (CAS) pension de 4 % au 01/01/2025. Cette hausse a été compensée totalement par l'augmentation de la subvention pour charges de service public (SCSP) ; le BR1 de 2025 a pris en compte cette compensation. En conséquence, le résultat 2025 après BR1 s'est amélioré de 3 511 k€, pour s'établir à -2 879 k€.

Le BR2 de 2025 s'inscrit dans la continuité du BR1 concernant les différents ajustements en dépenses et recettes proposés. Il prévoit une déprogrammation en comptabilité générale des charges à hauteur de 12 272 k€, dont 2 366 k€ de masse salariale, financée sur la SCSP et sur des ressources propres, dont une partie sur projets. La diminution des charges de fonctionnement porte essentiellement sur la déprogrammation de projets portés par la DGD Formation avec un décalage des reversements aux partenaires sur l'année 2026.

Concernant les produits, la déprogrammation s'élève à 9 337 k€. Elle concerne principalement des recettes sur projets. Le BR2 est également l'occasion de réajuster des montants de recette propres au regard des dernières informations disponibles.

Ces modifications en charges et produits conduisent à une amélioration du résultat à hauteur de 2 935 k€.

Le résultat prévisionnel se trouve ainsi ajusté de – 2 879 k€ après BR1 à + 55 k€ après BR2. L'amélioration du résultat ainsi qu'un ajustement à la baisse des dépenses d'investissement conduisent à la réduction du prélèvement sur le fonds de roulement : celui-ci passe ainsi de 7 822 k€ au BR1 2025 à 3 002 k€ au BR2, ramenant le niveau du fonds de roulement à 31 205 k€, correspondant à 19 jours de fonctionnement, au-dessus du seuil de soutenabilité.

En comptabilité budgétaire, le solde budgétaire se dégrade de 847 k€ au regard des déprogrammations de crédits plus importantes en recettes qu'en dépenses. Le niveau de trésorerie reste au-dessus des seuils réglementaires, soit 90,9 jours après prise en compte du BR2.

➤ Les autorisations budgétaires¹

S'agissant du budget consolidé de l'UGA (UGA + Service à comptabilité distincte (SACD) Opération Plan Campus), la ventilation des autorisations d'engagements (AE) et des crédits de paiement (CP) entre le budget initial et les deux budgets rectificatifs, est résumée dans le Tableau 1.

Tableau 1 : Ventilation des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP) entre le budget initial (BI) et les budgets rectificatifs (BR1, BR2)(en k€)

Montant en AE (en k€)	Masse salariale	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
BI	437 697	150 860	43 129	631 686
BR1	1 132	12 716	-4 186	9 662
BR2	-2 398	-9 610	-3 501	-15 509
Total	436 431	153 966	35 442	625 839
Montant en CP (en k€)	Masse salariale	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
BI	437 697	147 110	44 980	629 787
BR1	1 132	15 355	-4 528	11 959
BR2	-2 398	-9 874	-3 975	-16 247
Total	436 431	152 591	36 477	625 499

Le montant global des AE après le BR2 est de **625 839 k€**, celui des CP totalise **625 499 k€**.

La déprogrammation proposée dans le cadre du BR2 s'élève à **15 509 k€** en AE et à **16 247 k€** en CP.

Les autorisations budgétaires en AE et CP (BI 2025 + BR1 + BR2) se répartissent en 70 % de masse salariale, 24 % de fonctionnement et 6 % d'investissement.

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

Sur les crédits de fonctionnement :

Le tableau 2 montre la déprogrammation des crédits de fonctionnement du BR2 dans les divers secteurs de dépenses correspondant aux activités de l'UGA, à savoir formation, recherche, vie étudiante, patrimoine, systèmes d'information, Opération Campus et autres services généraux.

Tableau 2 : Répartition des ajustements de crédits en fonctionnement (AE et CP) du BR2 par secteur de dépenses (en €)

	BR2 2025	
	AE	CP
Hors Projets	-1 850 714	-2 110 714
Formation	-930 149	-930 149
Recherche	-342 270	-342 270
Vie étudiante	-10 000	-10 000
Patrimoine	-596 000	-856 000
Systèmes d'Information	-118 295	-118 295
Autres services généraux	146 000	146 000
Projets	-7 759 200	-7 763 649
Formation	-8 566 855	-8 780 304
Recherche	0	0
Vie étudiante	-55 000	-55 000
Patrimoine	0	0
Systèmes d'Information	0	0
Autres services généraux	3 207 655	3 416 655
Opération Campus	-2 345 000	-2 345 000
Total fonctionnement	-9 609 914	-9 874 363
Formation	-9 497 004	-9 710 453
Recherche	-342 270	-342 270
Vie étudiante	-65 000	-65 000
Patrimoine	-596 000	-856 000
Systèmes d'Information	-118 295	-118 295
Autres services généraux	3 353 655	3 562 655
Opération Campus	-2 345 000	-2 345 000

Les principales modifications demandées dans le cadre du BR2 se détaillent comme suit :

- Formation : - 9 497 k€ en AE et – 9 710 k€ en CP
 - Ces mouvements concernent principalement les projets transversaux *Compétences et Métiers d'Avenirs* (CMA) portés par la DGD Formation et en particulier le projet QuantEdu-France avec un décalage prévu des reversements de recettes aux universités partenaires en 2026, l'encaissement de la recette étant décalé en 2026 (- 7 975 k€ en AE et – 8 115 k€ en CP).
 - Hors projets, des dépenses sont déprogrammées au regard de l'exécution 2025 notamment pour les Instituts Universitaires de Technologie (IUT) pour 507 k€, l'UFR d'Economie pour 95 k€ et le Centre universitaire d'études françaises (CUEF) pour 80 k€.

- Recherche : - 342 k€ en AE et CP
 - Cette déprogrammation concerne uniquement des dépenses hors projets. Il s'agit principalement d'ajuster plusieurs enveloppes de dépenses au regard du réalisé et des recettes attendues (notamment le Preciput).

- Vie étudiante : - 65 k € en AE et CP
 - la déprogrammation concerne principalement des crédits sur des projets IdEx pour 45 k€ au vu de l'exécution 2025.

- Patrimoine : - 596 k€ en AE et – 856 k€ en CP
 - Des dépenses d'entretien et maintenance courants sont déprogrammées à hauteur de 500 k€ en AE et 800 k€ en CP au regard de la prévision d'exécution en 2025.

- Systèmes d'information : -118 k€ en AE et CP
 - Cette déprogrammation de dépense est effectuée au regard de l'exécution 2025 en matière de logiciels et applications notamment.

- Autres services généraux : 3 354 k€ en AE et 3 563 k€ en CP
 - Sur projets, des crédits complémentaires sont inscrits à hauteur de 5 500 k€ en AE/CP afin de procéder au reversement du solde des montants dus à Grenoble INP - UGA au titre de l'IdEx Formation dans le cadre du cycle 1 de l'IdEx. Pour rappel, Grenoble INP - UGA porte le volet Formation de l'IdEx pour l'UGA. Plusieurs projets portés par la Direction Générale Déléguée aux Relations internationales font par ailleurs l'objet d'une déprogrammation à hauteur de 1 901 k€ avec reprogrammation de solde en 2026 pour certains projets.
 - Hors projets, 145 k€ de crédits complémentaires sont inscrits dans le cadre du reversement à Grenoble INP - UGA des dépenses de personnel et de fonctionnement liées à l'exploitation des bâtiments IAE et Polytech.

- Opération Campus : - 2 345 k€ en AE et CP
 - Cette déprogrammation permet d'ajuster le montant des redevances versées dans le cadre des Partenariats Public-Privé (PPP) au réalisé en corrigeant des erreurs de montants de TVA.

Sur les crédits d'investissement :

Le tableau 3 montre les ajustements de crédits du BR2 dans les divers secteurs de dépenses, à savoir formation, recherche, vie étudiante, patrimoine, systèmes d'information, autres services généraux et Opération Campus.

Tableau 3 : Répartition des ajustements de crédits en investissement (AE et CP)
du BR2 par secteurs de dépenses (en €)

	BR2 2025	
	AE	CP
Hors Projets	-1 230 828	-1 533 617
Formation	-14 686	19 632
Recherche	-36 186	-1 869
Vie étudiante	-70 000	-70 000
Patrimoine	-1 000 652	-1 372 075
Systèmes d'Information	-109 305	-109 305
Autres services généraux	0	0
Projets	-2 269 947	-2 441 981
Formation	-365 945	-505 945
Recherche	0	0
Vie étudiante	0	0
Patrimoine	-1 075 002	-756 036
Systèmes d'Information	0	0
Autres services généraux	0	0
Opération Campus	-829 000	-1 180 000
Total investissement	-3 500 775	-3 975 598
Formation	-380 630	-486 313
Recherche	-36 186	-1 869
Vie étudiante	-70 000	-70 000
Patrimoine	-2 075 654	-2 128 111
Systèmes d'Information	-109 305	-109 305
Autres services généraux	0	0
Opération Campus	-829 000	-1 180 000

En investissement, la déprogrammation en AE et CP porte sur les opérations suivantes :

- Formation : - 381 k€ en AE et – 486 k€ en CP
 - Sur projets, la baisse des AE/CP s'explique par la déprogrammation de dépenses prévues dans le cadre des projets transversaux *Compétences et métiers d'avenir* (CMA) gérés par la DGD Formation dont notamment *Innovative Biohealth Education School* (IBES), *LaTêteDansLesNuages@UGA*, Formation et attractivité des métiers de l'électronique (FAME) et Accélération du montage des formations hydrogène de Grenoble (AMHY).
 - Hors projets, la déprogrammation concerne principalement l'IUT1 et la DGD Bibliothèques et appui à la science ouverte (BAPSO) au regard du prévisionnel de dépenses réalisées en 2025.

- Recherche : - 36 k€ en AE et - 2 k€ en CP. La déprogrammation concerne l'école des Houches et la DGD BAPSO (répartie à 50% entre les secteurs d'activité Recherche et Formation dans la présentation par secteur).

- Vie étudiante : 70 k€ en AE et CP sont déprogrammés au vu de l'exécution 2025.

- Patrimoine : - 2 076 k€ en AE, - 2 128 k€ en CP
 - Hors projets : 1 001 k€ sont déprogrammés en AE et 1 372 k€ en CP au regard de l'exécution 2025.
 - Sur projets : 1 075 k€ sont déprogrammés en AE et 756 k€ en CP ; ces déprogrammations concernent principalement des opérations financées par le Contrat de Plan État-Région (CPER) du fait de décalages d'engagements de marché en 2026.

- Systèmes d'information : - 109 k€ en AE et CP qui correspondent principalement à un décalage en 2026 de dépenses relatives aux services de sécurité incendie suite à différents diagnostics réalisés.

- Opération Campus : -829 k€ en AE et – 1 180 k€ en CP ; des dépenses relatives aux travaux d'aménagement sont déprogrammées pour être décalées sur 2026.

Les Recettes encaissées (RE)

La prévision budgétaire des recettes encaissées diminue au BR2 de 17 095 k. La décomposition du montant de l'ajustement en recettes au BR2 est détaillée dans le Tableau 4.

Tableau 4 : Répartition des ajustements de crédits en recettes (fonctionnement et investissement) du BR2 par comptes budgétaires (en €)

	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Recettes globalisées	484 191 675	499 702 816	499 057 144	- 645 672
Subvention pour charges de service public	387 564 516	396 276 874	394 776 874	- 1 500 000
Autres financements de l'Etat	2 777 104	7 514 002	7 509 002	- 5 000
Fiscalité affectée	3 000 728	3 475 816	3 475 816	-
Autres financements publics	28 355 445	24 376 383	24 206 493	- 169 890
Recettes propres	62 493 882	68 059 741	69 088 959	1 029 218
Recettes fléchées*	117 940 487	157 390 429	140 941 419	- 16 449 010
Financements de l'Etat fléchés	17 215 605	31 310 888	30 061 026	- 1 249 862
Autres financements publics fléchés	100 070 582	109 625 241	94 426 093	- 15 199 147
Recettes propres fléchées	654 300	16 454 300	16 454 300	-
TOTAL DES RECETTES (C)	602 132 162	657 093 244	639 998 563	- 17 094 681

Pour mémoire, les tableaux réglementaires font la distinction entre « recettes globalisées » et « recettes fléchées ». Les « recettes globalisées » comprennent les recettes « non affectées », ainsi que les recettes liées à des projets dont le montant est inférieur à 500 k€. Les « recettes fléchées » comprennent les recettes des projets dont le montant est supérieur à 500 k€.

Le tableau 4 affiche les mouvements proposés dans le cadre du BR2 par nature des financements, en distinguant les recettes fléchées et les recettes non fléchées (fonctionnement et investissement confondus). Ces mouvements se détaillent comme suit :

- Recettes globalisées (-646 k€) :

- Le poste « recettes propres » enregistre une hausse de + 1 029 k€ qui s'explique par :
 - des mouvements en hausse : augmentation du montant de la taxe d'apprentissage au regard du montant à percevoir en 2025 (+337 k€) et des recettes d'apprentissage hors CFA UGA (+ 179 k€) et ajustement du montant des contributions des établissements-composantes au service interuniversitaire de documentation compte tenu du rattrapage de l'année 2024 (+660 k€)
 - des mouvements en baisse dont la diminution des mises à disposition entrantes (-160 k€)
- Au budget initial 2025, 3 M€ de recettes de fonctionnement au titre du nouveau Contrat d'Objectifs, de Moyen et de Performance (COMP) ont été prévus (et 1 M€ en dépenses). Il est proposé au BR2 de déprogrammer cette recette à hauteur de 1,5 M, le versement du COMP n'étant pas assuré en 2025 et le montant du versement potentiel non communiqué.
- Les autres postes de recettes concernent des financements externes dont des subventions de l'État ; une diminution de 175 k€ est inscrite au BR2 . Elle concerne principalement la réduction de prévision de recette du Preciput pour la part site versée.

- Recettes fléchées (- 16 449 k€) :

- La déprogrammation du BR2 résulte de l'avancement des projets, principalement les projets CMA portés par la DGD Formation : QuantEDu-France (-10 207 k€) et Nouvelles générations de diplômés en nucléaire à Grenoble et à Valence (N2G2V) (- 784 k€).
- La déprogrammation s'explique aussi par des décalages d'appels de fonds sur les opérations patrimoniales à la demande des financeurs. Le BR2 enregistre ainsi un report sur 2025 de financements sur plusieurs opérations du CPER totalisant 5 355 k€ auprès de l'État et de Grenoble Alpes Métropole.

Le tableau 4 bis distingue les recettes « hors projets » et « sur projets » quel que soit le montant des projets (donc sans distinguer les recettes globalisées et les recettes fléchées).

Tableau 4 bis: Répartition des ajustements de crédits en recettes (fonctionnement et investissement)
du BR2 hors projets et sur projets (en €)

	BR2 2025
	RE
Hors Projets	-769 318
Formation	745 662
Recherche	52 991
Vie étudiante	44 000
Patrimoine	0
Systèmes d'Information	0
Autres services généraux	-1 611 971
Projets	-16 325 363
Formation	-10 963 517
Recherche	-14 998
Vie étudiante	0
Patrimoine	-5 364 615
Systèmes d'Information	17 766
Autres services généraux	0
Opération Campus	0
Total recttes	-17 094 681
Formation	-10 217 855
Recherche	37 993
Vie étudiante	44 000
Patrimoine	-5 364 615
Systèmes d'Information	17 766
Autres services généraux	-1 611 971
Opération Campus	0

➤ **Les Emplois et la Masse Salariale**

○ **Les emplois**

Le plafond des emplois de l'établissement est modifié uniquement sur le plafond 2 dans le cadre de la diminution des projections sur les contrats de projets et Ressources Propres. Les ajustements sur les heures complémentaires n'impactent pas la consommation des ETPT.

Le plafond État est ajusté de 3 ETP sur les contrats doctorants fléchés lors de la notification Intermédiaire de la SCSP.

RAPPEL BI 2025					VARIATION BR1 2025			VARIATION BR2 2025			PLAFOND 2025 APRES BR2 A VOTER			
Catégories d'emplois	Nature des emplois	Emplois sous plafond Etat *		Global	En ETPT	En ETPT	Global	En ETPT	En ETPT	Global	En ETPT	En ETPT	Global	
		En ETPT	En ETPT											En ETPT
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 838											
		CDI	21	50	71	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Non permanents	CDD	697	535	1 232	-	-	15,00	-	15,00	-	-	30	30
S/total EC			2 556	585	3 141			-	-	15,00	-	-	30	30
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 403		1 403									
		CDI	120	250	370	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Non permanents	CDD	274	825	1 099	-	-	25,00	-	25,00	-	-	7	7
S/total Biatss			1 797	1 075	2 872			-	-	25,00	-	-	7	7
Totaux			4 353	1 660	6 013			-	-	40	-	40	40	
				Plafond global des emplois voté par le CA **			Plafond global des emplois voté par le CA **			Plafond global des emplois voté par le CA **			Plafond global des emplois voté par le CA **	
Rappel du plafond des emplois fixé par Etat			4 535				4 532	Plafond 2025 : Notif Intermédiaire		4 532			4 532	
													↑ (1)	
													(3)	

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

² 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**

Tableau 6 : Masse salariale consolidée en CP et en RE avec l'impact sur le résultat (en e€)

Besoin de Financement	DEPENSES	RECETTES	IMPACT RESULTAT
UB MASSE SALARIALE	- 2 397 958	- 1 667 563	730 395
MS Plafond 1	- 300 000	-	300 000
MS Plafond 2	- 1 908 282	- 1 477 887	430 395
Opération Campus	- 30 000	- 30 000	-
Salaires Refacturés	- 159 676	- 159 676	-
UB RECHERCHE	-	-	-
TOTAL	- 2 397 958	- 1 667 563	730 395

Le BR2 de Masse Salariale acte une diminution du déficit de l'ordre de 730 k€.

Les Dépenses de Masse salariale ont diminué de 2,4 M€, principalement sur le plafond 2.

L'UB Recherche avait acté une déprogrammation de 2,5 M€ au BR1, leurs dépenses n'ont par conséquent pas été revues à la baisse.

Voici le détail des mouvements principaux :

Sur l'UB MS - le plafond 1 : - 300 k€ de dépenses

Au BR1, une ouverture de 500 k€ de dépenses avait été effectuée pour ajuster les prévisions réalisées sur les entrées et sorties au fil de l'eau notamment concernant les personnels BIATSS.

Cet ajout semble légèrement surévalué au vu de l'exécution à fin octobre et une baisse de 300 k€ a donc été enregistrée au BR2 sur la ligne des BIATSS titulaires.

Il est à noter qu'une marge de précaution est toujours nécessaire pour garantir le déversement de paie de décembre.

Les recettes n'ont, quant à elles, pas été modifiées ce qui permet une amélioration du résultat attendu.

Sur l'UB MS - le plafond 2 : - 1,9 M€

Les modifications sur le plafond 2 concernent principalement :

- Les CDD BIATSS : - 1,2 M€. Un réajustement avait déjà été acté au BR1 concernant les postes à recruter enregistrés au BI pour 12 mois qui restent non pourvus. Au BR2, l'annulation des montants restants a été prise en compte pour les recrutements de fin d'année sans arrivée attendue en 2025.
Nous savons qu'il reste, notamment sur ressources propres et projets, une marge qui ne sera pas utilisée mais l'éparpillement des ouvertures budgétaires par structures et typologie de dépenses ne permet pas d'affiner davantage à ce stade de l'exécution budgétaire.
- Les heures complémentaires (HC)/Vacations d'enseignement (VE) : - 587 k€ : L'ensemble des flux venant impacter cette ligne au fil de l'année (décharges d'enseignement et balances d'heures) étant connu et les prévisions d'exécution étant disponibles à fin décembre 2025 (données saisies dans le logiciel HELICO pour l'ensemble de l'année), il a été demandé aux composantes de réajuster les montants qui ne seront pas utilisés sur l'année.

En termes de financement, voici le détail des déprogrammations sur le plafond 2 :

Tableau 7 : Détail de la déprogrammation en dépenses et recettes pour le plafond 2

Étiquettes de lignes		Somme de Dépenses 2025		Somme de Recettes 2025
600P2HP	-	1 908 282	-	1 477 887
Dotation	-	208 830		-
EOTP CVEC	-	15 000	-	15 000
EOTP DE GESTION	-	60 816		-
EOTP Divers	-	519 860	-	519 860
EOTP ERASMUS	-	7 333	-	7 333
EOTP FLEXI TLV	-	112 980	-	112 980
EOTP IDEES	-	24 500	-	24 500
EOTP IDEX	-	35 470	-	35 470
EOTP RENF / REMP	-	60 000		-
LOI ORE	-	100 749		-
Ressources Propres	-	762 744	-	762 744
Total général	-	1 908 282	-	1 477 887

- Diminution des dépenses sur dotation (y compris LOI ORE, EOTP de GESTION et ENV RENFORT) : - 430 k€ soit 23 % des diminutions avec une amélioration de résultat à hauteur de cette diminution.
- Diminution des Ressources Propres (y compris CVEC) : - 777 k€ soit 41 % de diminution avec un impact éventuel sur le résultat de l'Établissement.
- Diminution sur projets : -700 k€ soit 37 % des diminutions sans impact sur le résultat.

Sur l'UB Recherche

Il n'y a pas de modification faite au BR2 sur l'UB Recherche.

Il reste une marge qui ne sera pas utilisée de l'ordre de 300 k€ mais un effort important avait été réalisé dès le BI 2025 afin de ne pas ouvrir une enveloppe trop importante et celle-ci a déjà été réduite au BR1 de 2,5 M€.

Sur les salaires refacturés

Le chiffrage des conventions de mise à disposition a été ajusté de -160 k€ en dépenses sans impact sur le résultat.

➤ Le solde budgétaire³

Tableau 8 : Évolution du solde budgétaire entre le BI et le BR2 2025
(écart entre la prévision de recettes encaissées (RE) et les crédits de paiement (CP), en €)

DEPENSES									RECETTES				
	AE				CP				RE				
	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	
Personnel	437 696 555	438 829 051	436 431 093	- 2 397 958	437 696 555	438 829 051	436 431 093	- 2 397 958	484 191 675	499 702 816	499 057 144	- 645 672	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	387 564 516	396 276 874	394 776 874	- 1 500 000	Subvention pour charges de service public
									2 777 104	7 514 002	7 509 002	- 5 000	Autres financements de l'Etat
									3 000 728	3 475 816	3 475 816	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	150 859 891	163 575 436	153 965 522	- 9 609 914	147 109 529	162 464 841	152 590 478	- 9 874 363	28 355 445	24 376 383	24 206 493	- 169 890	Autres financements publics
									62 493 882	68 059 741	69 088 959	1 029 218	Recettes propres
									117 940 487	157 390 429	140 941 419	- 16 449 010	Recettes fléchées*
									17 215 605	31 310 888	30 061 026	- 1 249 862	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	43 128 957	38 942 576	35 441 802	- 3 500 775	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	100 070 582	109 625 241	94 426 093	- 15 199 147	Autres financements publics fléchés
									654 300	16 454 300	16 454 300	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	631 685 403	641 347 063	625 838 417	- 15 508 646	629 786 266	641 746 167	625 498 249	- 16 247 918	602 132 162	657 093 244	639 998 563	- 17 094 681	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	15 347 077	14 500 314	-	27 654 104	-	-	846 763	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Le solde budgétaire représente un solde intermédiaire de trésorerie, reflétant le flux de trésorerie généré par le budget de l'UGA. Ce solde se dégrade de 847 k€ par rapport au BR1 pour atteindre +14 500 k€.

³ Par le vote des autorisations budgétaires, l'organe délibérant fixe la limite supérieure des emplois de l'organisme et des dépenses pouvant être engagées juridiquement (autorisations d'engagement) et payées (crédits de paiement) sur l'exercice. Il se prononce également sur les prévisions de recettes et sur le solde budgétaire, représentant la différence entre les prévisions de recettes et les crédits de paiement de l'exercice.

➤ Éléments d'appréciation de la soutenabilité budgétaire

○ A travers la trésorerie et le tableau d'équilibre budgétaire⁴

Tableau 9 : Évolution de la trésorerie entre le BI et le BR2 2025 du budget consolidé (en €) : prise en compte du solde budgétaire et des opérations hors budget (opérations au nom et pour compte de tiers)

BESOINS						FINANCEMENTS					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 941 783	27 654 104	-	-	846 763	-	-	15 347 077	14 500 314	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 869	-	957	957	-	-	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	19 461 020	12 163 531	8 633 139	11 816 252	3 183 113	18 655 575	11 969 309	8 611 159	12 891 270	4 280 111	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	17 767 617	9 230 650	9 396 929	8 111 455	- 1 285 474	34 388 756	3 024 784	2 779 131	2 573 039	- 206 092	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	40 172 289	49 048 285	18 031 025	19 928 664	2 744 402	53 044 331	14 994 093	26 737 367	29 964 623	4 074 019	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	12 872 042	-	8 706 342	10 035 959	1 329 617	-	34 054 192	-	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	25 985 581	16 962 628	- 9 022 953	6 873 098	15 149 691	-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	19 745 140	-	-	-	-	-	18 904 501	17 279 239	6 926 669	- 10 352 570	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	53 044 331	49 048 285	26 737 367	29 964 623	4 074 019	53 044 331	49 048 285	26 737 367	29 964 623	4 074 019	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

La diminution du solde budgétaire ainsi que la variation des opérations pour compte de tiers conduisent à une augmentation de l'abondement de la trésorerie, qui s'établit à 10 036 k€.

⁴ 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** ⁵

Pour mémoire, le passage du résultat de comptabilité budgétaire au résultat de comptabilité générale, tel qu'expliqué de façon simplifiée à la Figure 1, intègre plusieurs opérations comptables visant à rattacher l'ensemble des charges et produits à l'exercice dont :

- La prise en compte des charges à payer de l'année (n) : intégration des charges ayant donné lieu à service fait sur l'année (n) mais en attente de facturation et par conséquent non réglées. Par ailleurs, neutralisation du paiement des charges à payer comptabilisées en année ($n-1$) ;
- La neutralisation des charges constatées d'avance (n) : neutralisation des charges ayant donné lieu à paiement sur l'année (n) mais se rattachant à l'exercice ($n+1$) ou à des exercices ultérieurs. De plus, prise en compte des charges constatées d'avance sur ($n-1$) ;
- La prise en compte des produits à recevoir de l'année (n) : intégration des produits à rattacher à l'année (n) mais n'ayant pas donné lieu à facturation et par conséquent non encaissés. Par ailleurs, neutralisation du règlement des produits à recevoir comptabilisés en ($n-1$) ;
- La neutralisation des produits constatés d'avance (n) : neutralisation des produits ayant donné lieu à encaissement sur l'année (n) mais se rattachant à l'exercice ($n+1$) ou à des exercices ultérieurs. De plus, prise en compte des produits constatés d'avance comptabilisés en ($n-1$) ;
- La prise en compte des opérations d'amortissements et de leur neutralisation ;
- La prise en compte des opérations liées aux provisions : constitution de nouvelles provisions et reprise/ajustement éventuel des provisions existantes ;
- La neutralisation des flux relatifs aux investissements.

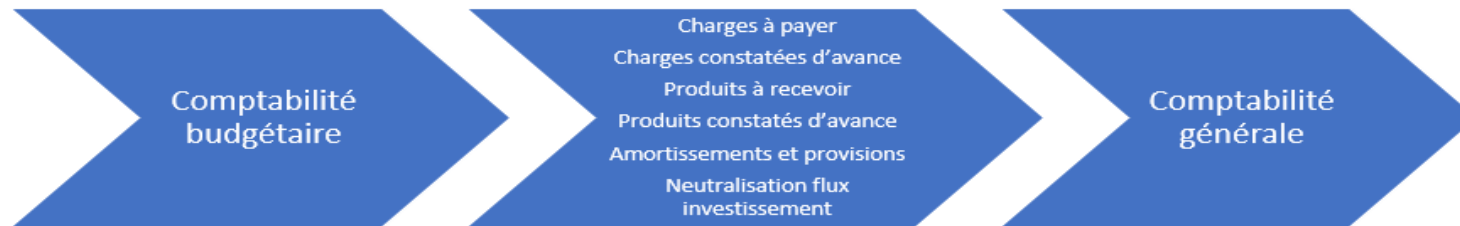


Figure 1 : Schéma simplifié du passage de la comptabilité budgétaire à la comptabilité générale.

⁵ 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.

La section de fonctionnement s'élève en charges à **619 083 k€** au BR2 contre 631 355 k€ au BR1, soit une variation de – 12 272 k€, et en produits à **619 138 k€** contre 628 476 k€ au BR1 soit une variation de – 9 337 k€.

Ces variations aboutissent à une amélioration du résultat entre le BR1 et le BR2 (+ 2 935 k€) qui s'élève après BR2 à **+55 k€**.

*Tableau 10 : Évolution du résultat du BI au BR2 2025 du budget consolidé
(différence entre les produits et les charges en droits constatés, en €)*

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Personnel	417 011 925	431 935 596	433 054 092	430 688 134	- 2 365 958	Subventions de l'Etat	446 767 120	400 063 519	413 668 046	409 777 002	- 3 891 044
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	3 478 504	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	150 610 881	184 607 125	198 300 923	188 394 560	- 9 906 363	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	111 235 283	- 6 270 034
						Autres produits	95 790 715	85 378 163	93 823 731	94 647 323	823 592
TOTAL DES CHARGES (1)	567 622 806	616 542 721	631 355 015	619 082 694	- 12 272 321	TOTAL DES PRODUITS (2)	568 408 373	610 152 376	628 475 598	619 138 112	- 9 337 486
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	55 418	2 934 835	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		616 542 721	631 355 015	619 138 112	- 9 337 486	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	568 408 373	616 542 721	631 355 015	619 138 112	- 9 337 486

*Tableau 11 : Évolution du résultat du BI au BR2 2025 du budget consolidé de l'Opération Campus
(différence entre les produits et les charges en droits constatés, en €)*

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Personnel	561 118	668 787	668 787	638 787	- 30 000	Subventions de l'Etat	7 230 501	10 649 659	10 649 659	8 274 659	- 2 375 000
dont contributions employeur CAS Pension	40 735	-	-	-	-	Fiscalité affectée	-	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	12 101 899	15 519 477	15 519 477	13 174 477	- 2 345 000	Autres subventions	-	-	-	-	-
						Autres produits	5 432 516	5 538 605	5 538 605	5 538 605	-
TOTAL DES CHARGES (1)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000

○ **A travers la capacité d'autofinancement et le fonds de roulement ⁶**

Tableau 12 : Tableau de financement des investissements (en €). Évolution du BI au BR2 2025.

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 368 618	2 451 362	5 962 290	8 897 125	2 934 835
Investissements	41 457 649	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	Financement de l'actif par l'État	12 081 582	10 180 350	9 875 822	8 668 430	- 1 207 393
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	14 999 543	17 306 500	15 845 031	14 784 187	- 1 060 844
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	-	Autres ressources	2 365 651	3 263 453	947 055	1 124 915	177 860
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	45 793 729	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	TOTAL DES RESSOURCES (6)	39 815 394	33 201 666	32 630 198	33 474 656	844 458
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	4 820 056	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 978 335	11 778 516	7 822 077	3 002 022	-

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

Dans le cadre du BR2, la CAF augmente pour atteindre **8 897 k€**.

L'amélioration du résultat, ainsi que les déprogrammations en dépenses d'investissement, permettent ainsi de limiter le prélèvement sur fonds de roulement à **3 002 k€**.

*Tableau 13 : Tableau de financement des investissements (en €).
Évolution du BI au BR2 2025 de l'Opération Campus*

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025
Insuffisance d'autofinancement	769	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	120 872	120 872	120 872	-
Investissements	3 479 678	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000	Financement de l'actif par l'État	4 515 757	6 101 128	6 101 128	4 921 128	- 1 180 000
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	3 300 000	440 000	440 000	440 000	-
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	-	Autres ressources	7 895	-	-	-	-
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 816 527	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 823 652	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 125	-	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-	-	-

⁶ 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**

Tableau 14 : Evolution des indicateurs de soutenabilité financière)

Etape budgétaire	Ratios	en k €	en jours ou en %	Rappel seuils alerte
BI 2025 recalculé	Résultat	-6 390		
	CP hors investissement	584 806		
	Fonds de roulement	22 428	13,8	15
	Besoin en FDR	-82 200		
	Trésorerie	104 628	64,4	30
	Charges de personnel	431 936		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	587 257	73,6%	83%
BR1 2025	Résultat	-2 879		
	CP hors investissement	601 294		
	Fonds de roulement	26 385	15,8	15
	Besoin en FDR	-121 004		
	Trésorerie	147 389	88,2	30
	Charges de personnel	433 054		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	605 581	71,5%	83%
BR2 2025	Résultat	55		
	CP hors investissement	589 022		
	Fonds de roulement	31 205	19,1	15
	Besoin en FDR	-117 513		
	Trésorerie	148 718	90,9	30
	Charges de personnel	430 688		
	Produits encaissables/ Ratio Dizambourg (charges de personnel/produits encaissables)	596 243	72,2%	83%

Au BR 2, la projection des indicateurs de soutenabilité financière s'améliore :

- le résultat devient positif et s'établit à 55 k€.
- le fonds de roulement s'établit à 19,1 jours
- la trésorerie représente 90,9 jours de fonctionnement et dépasse largement le seuil prudentiel de 30 jours
- le ratio Dizambourg augmente légèrement sous l'effet de la déprogrammation des produits mais reste en-dessous du seuil réglementaire

II. Les tableaux budgétaires soumis au vote :

- 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°2 DE L'EXERCICE 2025

BUDGET PRINCIPAL
(UGA AVEC PLAN CAMPUS)

Tableau 1 - EPSCP

Tableau des emplois Etablissement Global avec Plan Campus présenté à l'appui du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		RAPPEL PLAFOND BR1 2025			VARIATION BR2 2025			PLAFOND 2025 APRES BR2 A VOTER			
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT		En ETPT	En ETPT		En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 838				-	1 838		1 838	
		CDI	21	50				21	50	71	
	Non permanents	CDD	697	520			697	490	1 187		
S/total EC		2 556	570	3 126	-	30	-	2 556	540	3 096	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)		-		-	-		-	-		-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 403				-	1 403		1 403	
		CDI	120	250				120	250	370	
	Non permanents	CDD	274	800			274	793	1 067		
S/total Biatss		1 797	1 050	2 847	-	7	-	1 797	1 043	2 840	
Totaux		4 353	1 620	5 973	-	37	-	4 353	1 583	5 936 (2)	
				Plafond global des emplois voté par le CA **					Plafond global des emplois voté par le CA **		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		4 532			-			4 532 (3)			

Note sur les modalités de renseignement du tableau :

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

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

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

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

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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES					
	AE					CP					RE					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	
Personnel	423 601 799	437 696 555	438 829 051	436 431 093	- 2 397 958	423 611 503	437 696 555	438 829 051	436 431 093	- 2 397 958	501 918 107	484 191 675	499 702 816	499 057 144	- 645 672	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	103 723 478	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	386 008 403	387 564 516	396 276 874	394 776 874	- 1 500 000	Subvention pour charges de service public
											8 261 804	2 777 104	7 514 002	7 509 002	- 5 000	Autres financements de l'Etat
											3 525 672	3 000 728	3 475 816	3 475 816	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	98 833 140	150 859 891	163 575 436	153 965 522	- 9 609 914	99 921 153	147 109 529	162 464 841	152 590 478	- 9 874 363	36 426 627	28 355 445	24 376 383	24 206 493	- 169 890	Autres financements publics
											67 695 602	62 493 882	68 059 741	69 088 959	1 029 218	Recettes propres
											63 643 730	117 940 487	157 390 429	140 941 419	- 16 449 010	Recettes fléchées*
											2 056 445	17 215 605	31 310 888	30 061 026	- 1 249 862	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	33 725 521	43 128 957	38 942 576	35 441 802	- 3 500 775	44 970 964	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	60 421 446	100 070 582	109 625 241	94 426 093	- 15 199 147	Autres financements publics fléchés
											1 165 838	654 300	16 454 300	16 454 300	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	556 160 460	631 685 403	641 347 063	625 838 417	- 15 508 646	568 503 620	629 786 266	641 746 167	625 498 249	- 16 247 918	565 561 837	602 132 162	657 093 244	639 998 563	- 17 094 681	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						-	-	15 347 077	14 500 314	-	2 941 783	27 654 104	-	-	846 763	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°2 de l'exercice 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	15 163 014	15 163 014	6 274 094	6 274 094	3 946 651	3 946 651	25 383 759	25 383 759
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	4 147 828	4 147 828	4 030 054	4 726 068	496 443	496 443	8 674 325	9 370 339
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	464 749	464 749	872 866	872 866	20 000	20 000	1 357 615	1 357 615
D105 - Bibliothèques et documentation	378 637	378 637	2 634 898	2 764 898	152 617	152 617	3 166 152	3 296 152
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	3 792 222	3 792 222	6 202 407	6 342 354	1 454 605	1 643 805	11 449 233	11 778 381
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'Info et de la com, micro et nanotechnologies	5 166 916	5 166 916	4 052 363	4 052 363	1 214 017	1 214 017	10 433 296	10 433 296
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 785 998	5 785 998	5 041 953	5 031 953	958 974	958 974	11 786 925	11 776 925
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	248 438	248 438	-	-	248 438	248 438
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	5 287 078	5 287 078	5 314 926	5 314 926	584 897	584 897	11 186 900	11 186 900
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	4 024 912	4 024 912	4 743 340	4 743 340	223 075	223 075	8 991 327	8 991 327
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	10 280 540	10 280 540	16 958 473	16 958 473	1 254 091	1 064 891	28 493 104	28 303 904
D113 - Diffusion des savoirs et musées	65 484	65 484	178 389	178 389	12 000	12 000	255 873	255 873
D114 - Immobilier	1 710 305	1 710 305	33 385 929	28 746 658	16 017 833	17 039 582	51 114 067	47 496 545
D115 - Pilotage et support	376 987 991	376 987 991	60 491 805	62 567 488	8 968 484	8 842 764	446 448 280	448 398 243
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	1 412 214	1 412 214	2 352 261	2 352 261	101 861	101 861	3 866 336	3 866 336
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 763 206	1 763 206	1 183 326	1 415 908	36 253	175 100	2 982 785	3 354 214
TOTAL	436 431 093	436 431 093	153 965 522	152 590 478	35 441 802	36 476 678	625 838 417	625 498 249

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B **14 500 314**

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	394 776 874	-	-	-	-	-	-	-	394 776 874
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	5 895 719	-	-	-	5 895 719
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	21 655 804	-	-	-	21 655 804
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 584 540	-	-	-	1 584 540
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	134 350	579 018	-	-	4 300	717 668
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	2 310 211	-	-	-	2 310 211
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	1 969 790	-	-	76 044 070	-	78 013 860
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	11 137 023	364 214	-	38 000	-	11 539 237
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	4 343 556	-	-	3 332 624	-	7 676 181
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	3 431 541	23 380	-	7 498 671	-	10 953 592
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	7 509 002	-	2 980 055	4 499 715	30 061 026	7 360 987	150 000	52 560 784
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	210 177	2 164 486	-	151 741	-	2 526 405
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 475 816	-	30 011 872	-	-	16 300 000	49 787 688
TOTAL	394 776 874	7 509 002	3 475 816	24 206 494	69 088 959	30 061 026	94 426 093	16 454 300	639 998 563

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

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 941 783	27 654 104	-	-	846 763
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 869	-	957	957	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	19 461 020	12 163 531	8 633 139	11 816 252	3 183 113
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	17 767 617	9 230 650	9 396 929	8 111 455	- 1 285 474
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	40 172 289	49 048 285	18 031 025	19 928 664	2 744 402
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	12 872 042	-	8 706 342	10 035 959	1 329 617
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	25 985 581	16 962 628	- 9 022 953
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	19 745 140	-	-	-	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	53 044 331	49 048 285	26 737 367	29 964 623	4 074 019

FINANCEMENTS					
Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	
-	-	15 347 077	14 500 314	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
-	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
18 655 575	11 969 309	8 611 159	12 891 270	4 280 111	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
34 388 756	3 024 784	2 779 131	2 573 039	- 206 092	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
53 044 331	14 994 093	26 737 367	29 964 623	4 074 019	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
-	34 054 192	-	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
6 873 098	15 149 691	-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
-	18 904 501	17 279 239	6 926 669	- 10 352 570	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
53 044 331	49 048 285	26 737 367	29 964 623	4 074 019	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).

Décomposition de la variation de trésorerie

différence entre variation tréso (I ou II) et

(*) 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°2 de l'exercice 2025 - Etablissement Global avec Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4731 C 4...	Bourses AMI	754 200	712 300
Opération 2	C 4731 C 4...	Bourses ERASMUS	1 125 000	2 080 000
Opération 3	C 4731 C 4...	IBES RECETTE	112 624	112 624
Opération 4	C 4731 C 4...	C7H-ANR25C54	300 000	300 000
Opération 5	C 4731 C 4...	C7H-UEE21A92	336 500	336 500
Opération 6	C 4731 C 4...	7CH_IRIMPAP	412 000	412 000
Opération 7	C 4731 C 4...	EOTP DIV.	1 824 073	1 926 391
Opération 8	C 4731 C 4...	FAME RECETTE	48 900	48 900
Opération 9	C 4731 C 4...	UFI	32 000	32 000
Opération 10	C 4731 C 4...	Reversement GINP	1 412 000	1 302 800
Opération 11	C 4731 C 4...	C7H-UEE24B01 YEAH	2 889 322	2 889 322
Opération 12	C 4731 C 4...	PIA PEGASE	502 850	502 850
Opération 13	C 4731 C 4...	PIA-PEPR eNSEMBLE-PC	729 533	729 533
Opération 14	C 4731 C 4...	PEPR TASE	952 000	1 120 800
Opération 15	C 4731 C 4...	C7H-UEE23B93	385 250	385 250
TOTAL			11 816 252	12 891 270

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

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - Etablissement Principal avec Plan campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Personnel	417 011 925	431 935 596	433 054 092	430 688 134	- 2 365 958	Subventions de l'Etat	446 767 120	400 063 519	413 668 046	409 777 002	- 3 891 044
<i>dont contributions employeur CAS Pension</i>	<i>103 723 478</i>	<i>110 590 358</i>	<i>109 490 358</i>	<i>109 370 358</i>	<i>- 120 000</i>	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	3 478 504	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	150 610 881	184 607 125	198 300 923	188 394 560	- 9 906 363	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	111 235 283	- 6 270 034
						Autres produits	95 790 715	85 378 163	93 823 731	94 647 323	823 592
TOTAL DES CHARGES (1)	567 622 806	616 542 721	631 355 015	619 082 694	- 12 272 321	TOTAL DES PRODUITS (2)	568 408 373	610 152 376	628 475 598	619 138 112	- 9 337 486
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	55 418	2 934 835	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		616 542 721	631 355 015	619 138 112	- 9 337 486	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	568 408 373	616 542 721	631 355 015	619 138 112	- 9 337 486

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	785 567	- 6 390 345	- 2 879 417	55 418	2 934 835
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 888 084	31 736 638	31 736 638	31 736 638	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 47 916	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 17 917	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 38 239 201	- 22 894 931	- 22 894 931	- 22 894 931	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 368 618	2 451 362	5 962 290	8 897 125	2 934 835

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 368 618	2 451 362	5 962 290	8 897 125	2 934 835
Investissements	41 457 649	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	Financement de l'actif par l'Etat	12 081 582	10 180 350	9 875 822	8 668 430	- 1 207 393
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	14 999 543	17 306 500	15 845 031	14 784 187	- 1 060 844
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	-	Autres ressources	2 365 651	3 263 453	947 055	1 124 915	177 860
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	45 793 729	44 980 182	40 452 275	36 476 678	- 3 975 598	TOTAL DES RESSOURCES (6)	39 815 394	33 201 666	32 630 198	33 474 656	844 458
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	4 820 056	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 978 335	11 778 516	7 822 077	3 002 022	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 5 978 335	- 11 778 516	- 7 822 077	- 3 002 022	4 820 056
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 18 850 377	22 275 676	- 16 528 420	- 13 037 981	3 490 439
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	12 872 042	- 34 054 192	8 706 342	10 035 959	1 329 617
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	34 206 747	22 428 230	26 384 669	31 204 725	4 820 056
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 104 475 434	- 82 199 759	- 121 003 854	- 117 513 415	3 490 439
Niveau de la TRESORERIE	138 682 181	104 627 989	147 388 523	148 718 140	1 329 617

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie prévisionnel du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025 - Etablissement Global avec Plan campus
(données réalisées de janvier à octobre et données prévisionnelles de novembre à décembre)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	138 682 181	206 498 483	170 248 927	131 695 997	206 064 143	180 323 937	144 465 686	259 265 964	225 804 519	189 807 870	247 304 283	208 064 492	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	3 676 130	10 360 485	6 677 046	6 150 138	5 705 836	5 064 668	6 135 972	2 336 764	6 133 807	13 216 036	8 931 988	424 668 273	499 057 144
Subvention pour charges de service public	-	17 000	-	21 345	-	21 345	-	-	-	-	-	394 793 874	394 776 874
Autres financements de l'État	357 525	1 299 659	1 569 939	224 682	579 868	639 626	592 142	15 259	110 231	944 831	340 050	835 192	7 509 002
Fiscalité affectée	-	2 014 340	-	-	6 884	-	-	157 535	-	1 231 733	-	65 325	3 475 816
Autres financements publics	945 320	3 099 696	1 759 205	1 594 567	1 587 141	1 707 372	2 879 431	273 501	2 679 441	4 519 259	2 106 030	1 055 530	24 206 493
Recettes propres	2 373 286	3 963 790	3 347 902	4 309 544	3 553 289	2 717 669	2 664 399	1 890 470	3 344 134	6 520 214	6 485 908	27 918 353	69 088 959
Recettes budgétaires fléchées	5 102 837	15 202 724	2 235 225	149 590	8 322 176	13 741 042	4 255 676	21 673	2 439 035	25 971 777	13 610 976	49 888 688	140 941 419
Financements de l'État fléchés	395 042	116 112	478 354	-	5 883 587	4 902 641	343 727	604 919	275 598	1 940 136	3 717 301	11 403 609	30 061 026
Autres financements publics fléchés	4 703 494	15 041 209	1 492 565	139 210	2 367 448	8 801 651	3 755 970	585 919	2 161 527	23 937 273	7 831 435	24 780 229	94 426 093
Recettes propres fléchées	4 301	45 403	264 306	10 380	71 140	36 750	155 978	2 673	1 910	94 368	2 062 240	13 704 850	16 454 300
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	106 689 255	11 634 778	3 196	116 243 470	5 638 978	6 859 609	151 144 617	3 826 597	4 157 792	67 462 145	1 044 639	422 251 991	15 464 309
- TVA encaissée	89 271	123 935	174 893	99 390	174 879	127 112	82 372	62 843	172 079	325 199	266 095	874 971	2 573 039
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	2 625 821	294 427	299 634	1 799 355	-	536 794	481 461	-	190 074	2 540 724	778 544	3 344 436	12 891 270
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	103 974 163	-12 053 140,19	-471 331,05	114 344 724	5 464 099	-7 523 514,85	150 580 784	3 763 755	3 795 640	64 596 221	-	426 471 398	0
A. TOTAL	115 468 222	13 928 431	8 915 468	122 543 197	19 666 990	11 946 101	161 536 264	6 185 034	12 730 634	106 649 958	23 587 603	52 304 970	655 462 872
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	39 335 335	42 383 519	42 752 123	41 149 733	39 780 384	42 439 026	40 504 781	36 332 179	42 798 666	41 253 816	42 713 518	50 076 379	501 519 458
Personnel	32 834 531	34 786 474	33 383 160	33 390 717	33 318 339	33 803 831	33 852 690	35 047 274	31 611 301	34 320 302	35 412 243	35 182 590	406 943 452
Fonctionnement	5 506 293	6 319 678	7 192 569	6 738 278	5 257 021	6 407 584	5 432 914	971 769	8 252 719	5 676 306	6 572 560	13 412 126	77 739 817
Investissement	994 511	1 277 367	2 176 395	1 020 738	1 205 023	2 227 611	1 219 177	313 136	2 934 647	1 257 207	728 715	1 481 663	16 836 189
Dépenses liées à des recettes fléchées	4 305 783	6 484 978	3 778 386	5 745 100	5 135 291	3 945 053	4 983 411	2 918 941	4 076 892	4 876 837	18 629 594	59 098 524	123 978 791
Personnel	2 306 368	2 347 655	2 271 857	2 285 555	2 268 836	2 312 952	2 291 951	2 236 549	2 046 850	2 190 658	3 042 158	3 886 254	29 487 641
Fonctionnement	753 404	2 201 787	731 362	1 861 639	1 913 874	999 467	1 745 547	318 756	1 668 636	1 682 242	13 890 158	47 083 787	74 850 661
Investissement	1 246 010	1 935 536	775 167	1 597 906	952 581	632 634	945 914	363 636	361 406	1 003 937	1 697 278	8 128 483	19 640 489
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	957	-	-	-	-	-	957
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	4 010 803	1 309 490	937 888	1 280 219	491 521	1 420 273	1 246 837	395 359	1 851 724	3 022 892	1 484 282	2 476 420	19 927 707
- TVA décaissée	481 940	701 038	744 712	601 910	463 412	797 871	458 203	129 438	956 999	550 801	622 068	1 603 063	8 111 455
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	3 283 744	372 177	85 865	630 802	15 034	380 541	535 799	222 107	79 859	1 708 657	862 214	3 639 453	11 816 252
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	245 119	236 274,69	107 311	47 507,47	13 075	241 861	252 834	43 813	814 866	763 434	-	2 766 096	0
B. TOTAL	47 651 920	50 177 987	47 468 397	48 175 052	45 407 196	47 804 352	46 735 986	39 646 479	48 727 283	49 153 545	62 827 394	111 651 322	645 426 913
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	67 816 302	36 249 556	38 552 930	74 368 146	25 740 206	35 858 251	114 800 278	33 461 445	35 996 649	57 496 413	39 239 791	59 346 353	10 035 959
SOLDE CUMULE (1) + (2)	206 498 483	170 248 927	131 695 997	206 064 143	180 323 937	144 465 686	259 265 964	225 804 519	189 807 870	247 304 283	208 064 492	148 718 140	

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°2 de l'exercice 2025 - Etablissement Principal avec Plan Campus**

	Antérieures à N non dénouées	Prévisionnel 2025	N+1	N+2	>=N+3	Total
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice	-	28 041 421	45 004 049	78 564 028	42 512 116	- 14 059 684
Recettes fléchées	423 490 402	140 941 419	159 043 423	64 720 384	154 171 731	942 367 359
Financements de l'Etat fléchés	39 167 098	30 061 026	19 994 470	7 048 720	30 135 319	126 406 632
Autres financements publics fléchés	380 295 750	94 426 093	138 941 132	57 667 165	124 036 412	795 366 552
Recettes propres fléchées	4 027 554	16 454 300	107 821	4 500	-	20 594 175
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées	395 448 980	123 978 791	125 483 444	100 772 296	210 743 532	956 427 043
Personnel (AE=CP)						
AE	142 180 982	29 487 642	36 553 382	44 098 315	81 710 293	334 030 615
CP	142 200 596	29 487 642	36 553 382	44 098 315	81 710 293	334 050 228
Fonctionnement et intervention						
AE	111 937 718	72 918 845	69 207 789	35 390 736	83 606 832	373 061 921
CP	106 870 750	74 850 661	69 714 451	35 358 064	86 267 994	373 061 921
Investissement						
AE	158 791 847	18 690 622	40 737 115	16 977 577	14 117 733	249 314 894
CP	146 377 634	19 640 488	19 215 611	21 315 917	42 765 244	249 314 895
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	28 041 421	16 962 628	33 559 979	- 36 051 912	- 56 571 800	- 14 059 684

Tableau 9 agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel) : Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025

Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouvertes < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
OPE-AUTRES	Opé diverses fléchées pluriannuelles	18 001 159	17 035 799	17 035 518	710 169	-601 671	108 498	16 661 344	16 661 344	46 250	23 919	69 369	841 004	413 303
OPE-G-AUTR	OPE diverses non fléchées pluriannuelles	1 379 221	384 689	384 689	466 767	-267 349	734 116	349 557	349 557	466 767	92 610	559 377	208 087	209 872
OPE-AUTRE2	OPE modif GPFI 28/01/2025 fléchées	12 507 952	1 101 793	1 101 793	0	248 195	248 195	1 100 478	1 100 478	0	166 609	166 609	11 147 669	82 902
OPE-12	Opé-12 CPER14 Valence Briffault	6 584 222	6 481 332	6 481 332	0	76 491	76 491	6 288 986	6 288 986	0	266 780	266 780	-26 163	2 057
OPE-29	Opé-29 CPER14 Espaces numériques Stendhal	8 748 968	5 822 687	5 822 687	-3 033	2 335 816	2 332 783	3 267 715	3 267 715	0	1 947 782	1 947 782	584 914	2 939 973
OPE-15	Opé-15 CPER14 CRESI	19 479 001	18 325 213	18 325 213	0	673 555	673 555	15 250 281	15 250 281	0	3 614 520	3 614 520	411 892	133 967
OPE-14	Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	8 893 581	8 864 556	8 857 476	0	655	655	8 819 778	8 819 778	0	6 115	6 115	-436 446	32 238
OPE-13	Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	17 233 386	17 285 393	17 285 393	17 986	-9 993	7 993	17 029 910	17 029 910	8 000	39 428	47 428	-328 455	216 048
OPE-30	Opé-30 CPER14 BU Latoire Maubourg	2 148 752	2 148 752	2 148 752	0	0	0	2 148 752	2 148 752	0	0	0	-159 073	0
OPE-60	DLST	1 580 000	61 567	61 567	0	161 825	161 825	46 999	46 999	0	116 176	116 176	1 356 608	60 217
OPE-58	Stendhal Phase 2	6 825 000	37 338	37 338	0	734 748	734 748	0	0	0	348 412	348 412	6 052 914	423 674
OPE-57	IUT Génie Civil	4 599 999	71 968	71 968	0	722 201	722 201	66 791	66 791	0	62 561	62 561	3 805 830	664 817
OPE-59	Briffault Commun Phase 2	12 503 032	38 280	38 280	3 033	40 659	43 692	0	0	0	64 959	64 959	12 421 060	17 013
OPE-55	Opé-55 Crèche	3 350 000	2 783 888	2 783 888	0	477 844	477 844	638 491	638 491	0	673 805	673 805	88 268	1 949 436
OPE-34	Opé-34 PLR PHITEM	460 218	460 192	460 192	26	0	26	460 192	460 192	26	0	26	-67 905	0
OPE-36	Opé-36 PLR Piscine	1 942 543	1 942 543	1 942 543	0	0	0	1 941 766	1 941 766	0	0	0	-5 714	777
OPE-37	Opé-37 PLR IMA C	2 279 592	2 279 102	2 279 102	490	0	490	2 277 045	2 277 045	2 490	0	2 490	-19 792	57
OPE-38	Opé-38 PLR Biologie	4 034 190	4 033 980	4 034 841	810	0	810	4 045 360	4 045 360	800	0	800	8 539	39 491
OPE-40	Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	566 318	566 318	566 318	0	0	0	566 318	566 318	0	0	0	0	0
OPE-41	Opé-41 AGORA	307 936	307 936	307 936	0	0	0	303 002	303 002	0	0	0	-383	4 934
OPE-CAMPUS	OPE-Opération CAMPUS	8 748 501	788 422	788 422	5 714 000	-36 000	5 678 000	6 021 517	6 021 517	828 102	-487 000	341 102	2 282 079	5 522 802
OPE-26-F	Mise aux normes (fléchées)	5 620 322	5 724 412	5 724 412	-30 000	510 000	480 000	2 756 007	2 756 007	155 000	392 000	547 000	4 567 910	229 804
OPE-54	Opé 54 INSPE Ancecy	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	164 489	164 489	0	26 250	26 250	136 693	136 693	0	26 096	26 096	4 522	27 951
OPE-43	Opé-43 IUT2 Restructuration de l'admin	936 346	936 346	936 346	0	0	0	913 221	913 221	0	23 125	23 125	0	0
OPE-47	Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BUPE	1 376 810	1 375 471	1 375 471	1 300	-161	1 139	1 342 522	1 342 522	14 000	40 941	54 941	-60 243	-20 853
OPE-46	Opé-46 BAPSO BUJ Soc. extension rés.ouvr.	109 805	102 015	102 015	0	7 790	7 790	65 487	65 487	0	53 208	53 208	-1 906	-8 892
OPE-24	Opé-24 Réhabilitation BATE5	2 320 231	2 320 231	2 320 231	0	0	0	2 320 231	2 320 231	0	0	0	-426 232	0
OPE-19	Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	12 327 721	12 302 879	12 302 879	0	6 192	6 192	11 987 409	11 987 409	0	284 311	284 311	-211 832	37 531
	Total Programmes pluriannuels d'invest	165 416 636	108 891 759	108 875 857	6 881 549	5 641 745	12 523 294	99 143 220	99 143 220	1 521 436	7 755 377	9 276 813	42 087 151	12 979 119
HPIA-ANR-R	ANR hors PIA volet RECHERCHE	70 129 774	36 537 981	37 385 199	-1 910 615	10 999 590	9 088 894	37 804 820	37 008 333	-1 910 615	10 999 590	9 088 894	23 593 711	376 867
IDX-PER-R	IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE	21 645 628	10 263 448	9 971 369	975 569	6 058 195	7 033 764	9 962 972	9 368 143	975 569	6 058 195	7 033 764	4 633 396	603 226
PRIVES	Contrats privés volet recherche	28 542 224	17 449 440	16 973 148	1 801 959	3 296 694	5 098 653	16 734 911	16 582 381	1 801 959	3 296 694	5 098 653	6 466 386	390 767
HORS-UE	Contrats Hors UE volet recherche	3 234 285	1 940 310	1 881 012	-422 185	977 845	555 660	1 730 926	1 650 149	-422 185	977 845	555 660	796 635	30 863
PUBLICS	AUTRES FINANCEURS PUBLICS volet RECHERCHE	10 753 703	6 944 065	6 638 774	448 102	1 351 847	1 800 949	6 651 301	6 501 792	448 102	1 351 847	1 800 949	2 288 803	136 981
PIA3-ANR-R	PIA 3 ANR volet RECHERCHE	42 797 472	26 073 730	27 626 603	-379 482	5 578 329	5 198 847	27 428 955	27 350 626	-379 482	5 578 329	5 198 847	9 935 889	275 978
IDX-PRO-R	IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE	37 823 301	37 823 301	36 953 182	0	0	0	36 906 958	36 906 023	0	0	0	793 518	47 159
EUROPE	Contrats européens volet recherche	20 590 821	10 880 012	10 436 339	-277 520	3 090 381	2 812 860	10 702 960	10 187 816	-277 520	3 090 381	2 812 860	7 298 897	248 523
EUR-ERC	Contrats Européens ERC volet RECHERCHE	37 923 298	28 224 923	27 624 488	609 872	3 647 611	4 257 483	28 005 547	26 923 190	609 872	3 647 611	4 257 483	6 016 672	701 298
EUR-MCURIE	Contrat Européens MARIE-CURIE volet RECH	17 064 076	6 914 793	6 779 034	-337 437	317 782	2 850 346	6 813 298	6 728 505	-337 437	317 782	2 850 346	4 727 748	50 528
CPER-FLI	CPER projet FLI volet RECHERCHE	1 705 140	822 000	816 860	-375 860	758 000	382 140	822 000	822 000	46 691	-375 860	758 000	382 140	770 169
CPER-CINAU	CPER projet CINAURA volet RECHERCHE	4 046 188	2 899 847	2 898 547	36 300	860 641	896 341	1 452 705	2 368 184	36 300	860 641	896 341	251 300	530 363
CPER-MECA	CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE	1 070 000	124 066	124 066	101 550	425 000	526 550	124 066	86 170	101 550	425 000	526 550	419 384	37 896
PEPR-R	PEPR volet RECHERCHE	32 373 439	1 481 008	1 339 542	-1 306 298	6 229 674	4 923 377	1 468 059	1 278 108	-1 306 298	6 229 674	4 923 377	26 110 519	61 434
EQUIPEX	EQUIPEX volet recherche	6 235 892	5 295 098	5 170 613	-617	363 309	367 692	4 186 452	3 844 515	-617	363 309	367 692	654 771	1 326 098
RECH-ETAT	ETAT volet RECHERCHE	5 981 857	2 609 145	2 460 968	117 103	1 051 610	1 168 713	2 454 971	2 406 430	117 103	1 051 610	1 168 713	2 346 257	54 538
GATES-R	GATES volet recherche	18 237 534	1 452 106	1 262 761	35 484	2 296 517	2 332 001	1 444 643	1 163 202	35 484	2 296 517	2 332 001	14 642 772	99 559
EUR-FEDER	Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE	3 472 926	3 298 575	3 245 633	50 330	120 443	170 773	3 008 411	3 228 491	-138 870	309 643	170 773	53 525	17 141
PIA3-AUT-R	PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE	3 575 736	3 522 745	3 194 040	37 857	0	37 857	3 874 999	3 911 550	37 857	0	37 857	73 814	-717 510
PIA4-ANR-R	PIA 4 ANR volet RECHERCHE	10 808 976	1 435 440	1 382 818	354 325	620 182	974 506	1 431 186	1 273 011	354 325	620 182	974 506	8 451 651	109 807
IDEES-R	IDEES volet recherche	5 373 489	1 634 807	1 634 807	89 408	810 000	899 408	1 585 616	1 452 598	89 408	810 000	899 408	2 369 274	182 208
LABEX	LABEX volet recherche	94 381 539	80 592 672	78 198 974	-155 268	4 494 796	4 339 528	77 101 253	77 549 083	-155 268	4 494 796	4 339 528	11 663 395	649 891
LABEX-25-R	LABEX 2025 volet RECHERCHE	66 057 928	60 187	60 187	-271 903	4 687 510	4 415 607	55 547	55 547	-271 903	4 687 510	4 415 607	61 582 134	4 640
MIAH-R	MIAH pôle d'excellence IA volet RECHERCHE	52 534 701	51 228	51 228	-2 107 709	5 379 649	3 271 940	49 063	49 063	-2 107 709	5 379 649	3 271 940	49 211 533	2 165
PIA3-CDC-R	PIA 3 CDC volet RECHERCHE	7 849 936	2 822 485	2 733 997	4 222	721 824	726 046	2 576 311	2 574 528	4 222	721 824	726 046	4 389 890	159 468
PIA3-ADE-R	PIA 3 ADEME volet RECHERCHE	343 337	320 653	320 653	22 684	0	22 684	320 653	320 653	22 684	0	22 684	0	0
PIA3-BPI-R	PIA 3 BPI volet RECHERCHE	1 144 487	701 778	700 331	-89 774	241 742	241 742	1 951 968	1 701 700	-69 460	-89 774	241 742	1 951 968	292 188
PPR-R	PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCHE	744 732	150 509	149 574	-26 664	159 536	132 872	149 188	148 471	-26 664	159 536	132 872	462 286	1 103
PIA4-BPI-R	PIA 4 BPI volet RECHERCHE	1 121 541	37 830	36 430	149 915	82 808	229 723	37 830	35 850	149 915	82 808	229 723	855 388	580
PIA4-AUT-R	PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE	40 250</												

Tableau 9 agrégé opé. pluriann. (prév.) : Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025

Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
OPE-AUTRES Opé diverses fléchées pluriannuelles	18 001 159	670 469	17 330 689	16 971 339	0	359 350
OPE-G-AUTR Opé diverses non fléchées pluriannuelles	1 379 221	1 052 604	326 617	191 500	135 117	0
OPE-AUTRE2 Opé modif GPF1 28/01/2025 fléchés	12 507 952	956 831	11 551 121	696 121	200 000	10 655 000
OPE-12 Opé-12 CPER14 Valence Briffault	6 584 222	1 474 222	5 110 000	5 030 000	80 000	0
OPE-29 Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	8 748 968	-1 032	8 750 000	2 814 681	1 735 319	4 200 000
OPE-15 Opé-15 CPER14 CRESI	19 479 001	-120 999	19 600 000	6 673 747	4 631 523	8 294 730
OPE-14 Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	8 893 581	119 581	8 774 000	8 174 000	600 000	0
OPE-13 Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	17 293 386	824 186	16 469 200	10 631 174	5 838 026	0
OPE-30 Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg	2 148 752	-76 413	2 225 165	1 730 000	495 165	0
OPE-60 DLST	1 580 000	300 000	1 280 000	0	200 000	1 080 000
OPE-58 Stendhal Phase 2	6 825 000	75 000	6 750 000	50 000	150 000	6 550 000
OPE-57 IUT Génie Civil	4 599 999	299 999	4 300 000	0	150 000	4 150 000
OPE-59 Briffaut Commun Phase 2	12 503 032	3 032	12 500 000	0	95 000	12 405 000
OPE-55 Opé-55 Crèche	3 350 000	0	3 350 000	33 511	140 000	3 176 489
OPE-34 Opé-34 PLR PHITEM	460 218	38 210	422 008	400 908	21 100	0
OPE-36 Opé-36 PLR Piscine	1 942 543	225 542	1 717 001	1 631 151	85 850	0
OPE-37 Opé-37 PLR IMA C	2 279 592	188 732	2 090 860	1 422 563	668 297	0
OPE-38 Opé-38 PLR Biologie	4 094 190	158 027	3 936 163	1 374 000	2 562 163	0
OPE-40 Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	566 318	-18 730	585 048	585 048	0	0
OPE-41 Opé-41 AGORA	307 936	307 936	0	0	0	0
OPE-CAMPUS Opé-Opération CAMPUS	8 748 501	0	8 748 501	0	0	8 748 501
OPE-26-F Mise aux normes (fléchés)	5 620 322	5 620 322	0	0	0	0
OPE-54 Opé-54 INSPE Annecy	236 769	136 769	100 000	100 000	0	0
OPE-42 Opé-42 Jean Roget 410	195 261	195 261	0	0	0	0
OPE-43 Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	936 346	936 346	0	0	0	0
OPE-47 Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BUPE	1 376 610	1 335 898	40 712	40 712	0	0
OPE-46 Opé-46 BAPSO BU Sci. extension rés.ouvr.	109 805	109 805	0	0	0	0
OPE-24 Opé-24 Réhabilitation BATEG	2 320 231	2 320 231	0	0	0	0
OPE-19 Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	12 327 721	3 322 705	9 005 016	8 610 016	395 000	0
Total Programmes pluriannuels d'invest	165 416 636	20 454 535	144 962 101	67 160 472	18 182 560	59 619 069
HPIA-ANR-R ANR hors PIA volet RECHERCHE	70 129 774	0	70 129 774	42 199 624	13 136 026	14 794 123
IDX-PER1-R IDEX PERENNISE TRANCHE 1 volet RECHERCHE	21 645 628	0	21 645 628	254 853	116 621	21 274 153
PRIVES Contrats privés volet recherche	28 542 224	0	28 542 224	16 245 372	4 544 220	7 752 632
HORS-UE Contrats Hors UE volet recherche	3 234 285	0	3 234 285	2 293 371	407 852	533 062
PUBLICS AUTRES FINANCEURS PUBLICS vol RECHERCHE	10 753 703	0	10 753 703	6 035 996	1 895 001	2 822 706
PIA3-ANR-R PIA 3 ANR volet RECHERCHE	42 797 472	0	42 797 472	29 842 887	4 371 353	8 583 232
IDX-PRO-R IDEX PROBATOIRE volet RECHERCHE	37 823 301	0	37 823 301	32 400 535	65 797	5 356 969
EUROPE Contrats européens volet recherche	20 590 821	0	20 590 821	11 053 165	3 821 128	5 716 529
EUR-ERC Contrats Européens ERC volet RECHERCHE	37 923 298	0	37 923 298	26 540 239	4 089 617	7 293 441
EUR-MCURIE Contrat Européens MARIE-CURIE volet RECH	17 064 076	0	17 064 076	10 026 760	2 982 426	4 054 889
CPER-FLI CPER projet FLI volet RECHERCHE	1 705 140	0	1 705 140	378 000	272 000	1 055 140
CPER-CINAU CPER projet CINAURA volet RECHERCHE	4 046 188	0	4 046 188	1 624 000	135 892	2 286 296
CPER-MECA CPER projet MECASNOW volet RECHERCHE	1 070 000	0	1 070 000	0	427 500	642 500
PEPR-R PEPR volet RECHERCHE	32 373 439	0	32 373 439	2 940 088	7 264 485	22 168 865
EQUIPEX EQUIPEX volet recherche	6 225 886	0	6 225 886	3 202 073	1 703 447	1 320 365
RECH-ETAT ETAT volet RECHERCHE	5 981 857	0	5 981 857	2 736 836	1 368 161	1 876 860
GATES-R GATES volet recherche	18 237 534	0	18 237 534	4 370	0	18 233 164
EUR-FEDER Contrats Européens FEDER volet RECHERCHE	3 472 926	0	3 472 926	2 321 378	592 836	558 712
PIA3-AUT-R PIA 3 Autre financeur volet RECHERCHE	3 575 736	0	3 575 736	2 741 112	49 667	784 957
PIA4-ANR-R PIA 4 ANR volet RECHERCHE	10 808 976	0	10 808 976	1 748 253	2 226 169	6 834 554
IDEES-R IDEES volet recherche	5 373 489	0	5 373 489	7 690	0	5 365 798
LABEX LABEX volet recherche	94 381 539	0	94 381 539	63 551 821	29 500	30 800 218
LABEX-25-R LABEX 2025 volet RECHERCHE	66 057 928	0	66 057 928	0	69 600	65 988 328
MIAI-R MIAI pôle d'excellence IA volet RECHERHE	52 534 701	0	52 534 701	0	12 618 731	39 915 970
PIA3-CDC-R PIA 3 CDC volet RECHERCHE	7 849 936	0	7 849 936	2 689 428	880 719	4 279 789
PIA3-ADE-R PIA 3 ADEME volet RECHERCHE	343 337	0	343 337	369 132	0	-25 795
PIA3-BPI-R PIA 3 BPI volet RECHERCHE	1 144 487	0	1 144 487	609 645	304 645	230 197
PPR-R PPR PROGRAMME PRIORITAIRE DE RECHERCH	744 732	0	744 732	129 176	133 883	481 673
PIA4-BPI-R PIA 4 BPI volet RECHERCHE	1 121 541	0	1 121 541	51 587	311 679	758 275
PIA4-AUT-R PIA 4 Autre financeur volet RECHERCHE	40 250	0	40 250	0	0	0
PIA4-CDC-R PIA 4 CDC volet RECHERCHE	242 489	0	242 489	0	0	242 489
MULTIFIN-R Contrats multifinanceurs HORS PIA RECH	2 128 148	0	2 128 148	0	287 300	1 840 848
PIA4-PRE-R PIA 4 PREMATURATION volet RECHERCHE	3 454 657	0	3 454 657	2 763 636	690 909	112
PIA3-MUL-R PIA 3 Multifinanceur volet RECHERCHE	586 332	0	586 332	397 346	0	188 986
PUI-FIT-R PUI FIT INNOVATION volet RECHERCHE	3 646 829	0	3 646 829	1 822 964	0	1 823 865
RECH-REGIO REGION volet RECHERCHE	8 258 993	0	8 258 993	3 238 436	3 188 576	1 831 980
RECH-TECH PFI techniques volet RECHERCHE	147 358 049	0	147 358 049	0	26 887 192	120 470 857
Total Contrats de recherche	773 269 699	0	773 269 699	270 260 027	94 872 933	408 136 740
IDX-PRO-F IDEX PROBATOIRE volet FORMATION	19 405 635	0	19 405 635	20 843 606	1 520 345	-2 958 316
HPIA-ANR-F ANR hors PIA volet FORMATION	10 798 632	0	10 798 632	6 266 692	26 593	4 505 346
FORM-REGIO REGIONS volet FORMATION	7 723 235	0	7 723 235	3 277 691	1 738 934	2 706 610
FORM-UE UNION EUROPEENNE Volet FORMATION	861 436	0	861 436	92 654	0	768 782
FORM-PRIVE Financeurs PRIVES volet FORMATION	1 692 621	0	1 692 621	1 014 710	354 823	323 088
IDEES-F IDEES volet FORMATION	19 177 948	0	19 177 948	5 174 814	3 440 000	10 563 134
CMA-CMI Projet CMA-CMI volet FORMATION	99 672 594	0	99 672 594	28 501 065	24 505 417	46 666 112
FORM-ERASM ERASMUS volet FORMATION	7 684 732	0	7 684 732	5 096 974	1 081 894	1 505 863
IDX-PER1-F IDEX PERENNISE volet FORMATION 2022-25	42 939 268	0	42 939 268	60 031 362	14 795 023	-31 887 117
RRA-GIPC-F Soutien RRA via GIP CAMPUS FORMATION	2 008 511	0	2 008 511	1 014 479	755 810	1 151 221
FORM-HUE HORS UNION EUROPEENNE Volet FORMATION	4 942 023	0	4 942 023	426 755	154 420	4 360 848
FORM-AUTCO AUTRES COLLECTIVITES volet FORMATION	1 974 026	0	1 974 026	876 451	167 410	930 165
MULTIFIN-F Projets MULTIFINANCEURS volet FORMATION	509 066	0	509 066	338 022	139 000	32 043
FORM-ETAT ETAT volet FORMATION	2 150 653	0	2 150 653	1 735 178	62 000	353 475
PIA3-ANR-F PIA 3 ANR volet FORMATION	10 893 734	0	10 893 734	7 543 313	525 871	2 824 550
PIA4-CDC-F PIA 4 CDC volet FORMATION	15 274	0	15 274	0	0	15 274
PIA3-CDC-F PIA 3 CDC volet FORMATION	2 045 960	0	2 045 960	761 997	674 214	609 749
PIA4-ANR-F PIA 4 ANR volet FORMATION	2 175 331	0	2 175 331	742 307	0	1 433 024
PIA3-AUT-F PIA 3 Autre financeur volet FORMATION	20 545	0	20 545	0	70 545	-50 000
HPIA-BPI-F BPI hors PIA volet FORMATION	19 000	0	19 000	0	0	19 000
PIA2-AUT-F PIA 2 Autre financeur volet FORMATION	162 802	0	162 802	140 000	16 750	6 052
GATES-F GATES volet FORMATION	11 656 144	0	11 656 144	4 154 640	4 654 833	2 846 671
SFRI-F SFRI volet FORMATION	21 402 887	0	21 402 887	6 800 885	1 700 000	12 902 002
PUI-FIT-F PUI FITINNOVE volet FORMATION	610 999	0	610 999	0	0	610 999
MIAI-F MIAI pôle d'excellenc IA volet FORMATION	17 271 329	0	17 271 329	0	0	17 271 329
FORM-TECH PFI technique volet FORMATION	1 646 965	0	1 646 965	0	576 509	1 070 457
Total Contrats d'enseignement	289 460 450	0	289 460 450	153 920 597	56 960 391	78 579 461
Total	1 228 146 785	20 454 535	1 207 692 250	491 341 096	170 015 884	546 335 271

N = 2026

Compléter les cases blanches et ne pas modifier les cases colorées

Tableau 9bis de Suivi des opérations immobilières - Budget rectificatif n°2 de l'exercice 2025

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

Opération (référence)	Type de projets	Coût total de l'opération
		(1)
Opé diverses fléchées pluriannuelles	Autre	18 001 159
Opé diverses non fléchées pluriannuelles	Autre	1 379 221
Opé modif GPFI 28/01/2025 fléchés	Autre	12 507 952
Opé-12 CPER14 Valence Brieffault	CPER	6 584 222
Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	CPER	8 748 968
Opé-15 CPER14 CRESI	CPER	19 479 001
Opé-24 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
DLST	CPER	1 580 000
Stendhal Phase 2	CPER	6 825 000
IUT Génie Civil	CPER	4 599 999
Brieffault Commun Phase 2	CPER	12 503 032
Opé-55 Crèche	Autre	3 350 000
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-41 AGORA	Autre	307 936
Opé-Opération CAMPUS	Autre	8 748 501
Mise aux normes (fléchés)	Autre	5 620 322
Opé 54 INSPÉ Amnezy	Autre	236 769
Opé-42 Jean Roget 410	Autre	195 261
Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	Autre	936 346
Opé-47 BAPSO BUJF aménag. accueil BUPE	Autre	1 376 610
Opé-46 BAPSO BU Sci. extension rés.ouvr.	Autre	109 805
Opé-24 Réhabilitation BATEG	Autre	2 320 231
Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	CPER	12 327 721
TOTAL		165 416 636

Prévission 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 ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP ouverts en N	TOTAL des CP ouverts 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)	(11)-(3)-(6)	(3)-(6)-(8)-(11)
17 035 799	17 035 518	281	-601 671	-601 390	16 661 344	16 661 344	1 567 031	23 119	23 119	1 567 031	- 250 335
384 689	384 689	0	267 349	267 349	349 557	349 557	0	92 610	92 610	727 183	209 872
1 101 793	1 101 793	0	248 195	248 195	1 100 478	1 100 478	0	166 609	166 609	11 157 964	82 902
6 481 332	6 481 332	0	76 491	76 491	6 288 986	6 288 986	0	266 780	266 780	26 399	2 057
5 822 687	5 822 687	0	2 335 816	2 335 816	3 267 715	3 267 715	0	1 947 782	1 947 782	590 465	2 943 006
19 479 001	18 325 213	0	673 555	673 555	15 250 281	15 250 281	0	3 614 520	3 614 520	480 233	133 967
8 864 566	8 857 476	7 080	655	7 735	8 819 778	8 819 778	0	6 115	6 115	28 370	39 318
17 285 393	17 285 393	0	-9 993	-9 993	17 029 910	17 029 910	0	39 428	39 428	17 986	206 062
2 148 752	2 148 752	0	0	0	2 148 752	2 148 752	0	0	0	0	0
1 580 000	61 567	0	161 825	161 825	46 999	46 999	0	116 176	116 176	1 356 608	60 217
37 338	37 338	0	734 748	734 748	0	0	0	348 412	348 412	6 052 914	423 674
71 968	71 968	0	722 201	722 201	66 791	66 791	0	62 561	62 561	3 805 830	664 817
38 280	38 280	0	40 659	40 659	0	0	0	64 959	64 959	12 424 093	13 980
2 783 888	2 783 888	0	477 844	477 844	638 491	638 491	0	673 805	673 805	88 268	1 949 436
460 192	460 192	0	0	0	460 192	460 192	0	0	0	26	-
1 942 543	1 942 543	0	0	0	1 941 766	1 941 766	0	0	0	777	0
2 279 592	2 279 102	0	0	0	2 277 045	2 277 045	0	0	0	490	2 057
4 094 190	4 093 380	8 539	0	8 539	4 045 360	4 045 360	0	0	0	810	48 020
566 318	566 318	0	0	0	566 318	566 318	0	0	0	0	-
307 936	307 936	0	0	0	303 002	303 002	0	0	0	0	4 934
788 422	788 422	0	-36 000	-36 000	602 517	602 517	0	-487 000	-487 000	7 996 079	636 904
5 724 412	5 724 412	0	510 000	510 000	275 607	275 607	0	392 000	392 000	4 537 910	414 804
236 769	236 769	0	0	0	236 769	236 769	0	0	0	0	0
164 489	164 489	0	26 250	26 250	136 693	136 693	0	26 096	26 096	4 522	27 951
936 346	936 346	0	0	0	913 221	913 221	0	23 125	23 125	0	0
1 375 471	1 375 471	0	-161	-161	1 342 522	1 342 522	0	40 941	40 941	1 300	- 8 153
102 015	102 013	2	7 790	7 792	65 487	65 487	0	53 208	53 208	0	- 8 890
2 320 231	2 320 231	0	0	0	2 320 231	2 320 231	0	0	0	0	0
12 302 879	12 302 879	0	6 192	6 192	11 987 409	11 987 409	0	284 131	284 131	18 650	37 531
108 891 759	108 875 857	15 902	5 641 745	5 647 647	99 143 220	99 143 220	0	7 755 377	7 755 377	50 883 132	7 634 908

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)
757 884	85 545	87 446	742 268	721 701	488 883
244 357	271 539	16 059	16 059	466 767	649 457
10 835 995	727 604	151 875	2 911 559	170 094	7 601 703
26 399	40 137	0	0	0	-11 681
563 364	2 631 139	30 134	905 364	-3 033	-3 032
480 233	605 201	0	0	0	8 999
28 370	60 608	0	0	0	7 080
17 986	71 621	0	0	17 986	152 427
0	0	0	0	0	0
333 334	249 528	998 830	857 864	24 444	309 433
5 280 526	1 715 651	647 468	4 422 784	124 920	338 153
27 727	333 937	3 441 091	2 122 802	337 012	2 013 908
11 586 088	369 183	89 187	1 416 807	748 818	10 652 083
77 284	1 987 911	10 984	49 793	0	0
0	0	0	0	26	26
0	0	0	0	0	777
0	0	0	0	490	2 547
0	0	0	0	810	48 830
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	4 934
632 079	787 078	300 000	300 000	7 064 000	7 545 905
2 067 910	1 454 718	500 000	1 217 425	1 970 000	2 280 571
0	0	0	0	0	0
4 522	32 473	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1 300	- 6 853
0	0	0	0	0	- 8 890
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
18 650	58 066	0	0	0	-1 885
32 964 722	11 481 939	6 273 074	14 962 725	11 645 336	32 073 375

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 diverses fléchées pluriannuelles	Financement de l'Etat	17 330 689	17 330 689	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	670 469	670 469	0	0
Total		18 001 159	18 001 159	0	0
Opé diverses non fléchées pluriannuelles	Financement de l'Etat	326 617	326 617	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	1 052 604	1 052 604	0	0
Total		1 379 221	1379221,31	0	0
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	4 051 121	4 051 121	0	0
	Autres recettes	0	0	0	0
	Autofinancement par l'établissement	956 831	956 831	0	0
Total		12 507 952	12 507 952	0	0
Opé-12 CPER14 Valence Brieffault	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	0	0
Total		6 584 222	6 584 222	0	0
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	-1 032	-1 032	0	0
Total		8 748 968	8 748 968	0	0
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	0	0
Total		19 479 001	19 479 001	0	0
Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	Financement de l'Etat	774 000	774 000	0	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	119 581	119 581	0	0
Total		8 893 581	8 893 581	0	0

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)-(21)
17 330 689	1 510 000	0	15 820 689
0	15 452 173	0	-15 452 173
0	0	0	0
0	9 166	0	-9 166
17 330 689	16 971 339	0	359 350
326 617	191 500	135 117	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
326 617	191 500	135 117	0
6 500 000	120 000	200 000	6 180 000
1 000 000	576 121	0	423 879
4 051 121	0	0	4 051 121
0	0	0	0
956 831	0	0	956 831
11 551 121	696 121	200 000	10 655 000
1 250 000	1 250 000	0	0
2 380 000	2 380 000	80 000	-80 000
1 480 000	1 400 000	0	80 000
0	0	0	0
5 110 000	5 030 000	80 000	0
6 750 000	2 614 681	1 735 319	2 400 000
0	0	0	0
2 000 000	200 000	0	1 800 000
0	0	0	0
8 750 000	2 814 681	1 735 319	4 200 000
8 600 000	5 573 477	4 631 523	-1 605 000
5 000 000	0	0	5 000 000
6 000 000	1 100 270	0	4 899 730
0	0	0	0
19 600 000	6 673 747	4 631 523	8 294 730
774 00			

Opération	Sources de financements	Coût total de l'opération	Montant notifié < N	Montant notifié N	Reste à notifier
		(18a)	(19a)	(19b)	(19c)

Montant des financements extérieurs	Encaissements des années antérieures à N	Encaissements prévus en N	Restes à encaisser
(18b)	(20)	(21)	(22)=(18b)-(20)-(21)

Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
(23)	(24)	(25)

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

	Sources de financements	Années < N	Année N	Année N+1	Année N+2	Années > N+2	Total
Opé diverses fléchées pluriannuelles	Impact sur la trésorerie de l'établissement	309 995	23 119	37 695	546 023	373 628	670 469
	Financements extérieurs	16 971 339	-	47 850	196 245	115 255	17 330 689
Opé diverses non fléchées pluriannuelles	Impact sur la trésorerie de l'établissement	158 057	42 507	271 539	16 059	649 457	1 052 604
	Financements extérieurs	191 500	135 117	-	-	-	326 617
Opé modif GPF 28/01/2025 fléchés	Impact sur la trésorerie de l'établissement	404 357	33 391	427 604	1 111 559	953 297	956 831
	Financements extérieurs	696 221	200 000	300 000	1 800 000	8 555 000	11 551 221
Opé-12 CPER14 Valence Brieffaut	Impact sur la trésorerie de l'établissement	1 258 986	186 780	40 137	-	11 681	1 474 222
	Financements extérieurs	5 030 000	80 000	-	-	-	5 110 000
Opé-29 CPER14 Espaces numérique Stendhal	Impact sur la trésorerie de l'établissement	453 034	212 463	16 080	905 364	1 587 973	1 032
	Financements extérieurs	2 814 681	1 735 319	2 615 059	-	1 584 941	8 750 000
Opé-15 CPER14 CRESI	Impact sur la trésorerie de l'établissement	8 576 534	1 017 003	454 224	600 000	6 626 306	120 999
	Financements extérieurs	6 673 747	4 631 523	1 059 425	600 000	6 635 305	19 600 000
Opé-14 CPER14 ESPE/Cluster éducation	Impact sur la trésorerie de l'établissement	845 778	593 885	60 608	-	7 080	150 981
	Financements extérieurs	8 174 000	600 000	-	-	-	8 774 000
Opé-13 CPER14 Réorganisation IUT1	Impact sur la trésorerie de l'établissement	6 398 736	5 798 598	71 621	-	152 427	824 186
	Financements extérieurs	10 631 174	5 838 026	-	-	-	16 469 200
Opé-30 CPER14 BU Latour Maubourg	Impact sur la trésorerie de l'établissement	418 752	495 165	-	-	-	76 413
	Financements extérieurs	1 730 000	495 165	-	-	-	2 225 165
DLT	Impact sur la trésorerie de l'établissement	46 999	83 824	249 528	222 136	309 433	300 000
	Financements extérieurs	200 000	-	-	1 080 000	-	1 280 000
Stendhal Phase 2	Impact sur la trésorerie de l'établissement	50 000	198 412	284 349	1 442 784	1 231 847	75 000
	Financements extérieurs	50 000	150 000	2 000 000	2 980 000	1 570 000	6 750 000
IUT Génie Civil	Impact sur la trésorerie de l'établissement	66 791	87 439	166 063	1 522 802	1 036 092	299 999
	Financements extérieurs	-	150 000	500 000	600 000	3 050 000	4 300 000
Brieffaut Commun Phase 2	Impact sur la trésorerie de l'établissement	30 041	264 183	416 807	647 917	11 300 000	3 032
	Financements extérieurs	95 000	105 000	1 000 000	-	-	12 500 000
Opé-55 Crèche	Impact sur la trésorerie de l'établissement	604 980	533 805	1 580 422	139 207	2 580 000	0
	Financements extérieurs	33 511	140 000	407 489	189 000	2 580 000	3 350 000
Opé-34 PLR PHITEM	Impact sur la trésorerie de l'établissement	59 284	21 100	-	-	26	38 210
	Financements extérieurs	400 908	21 100	-	-	-	422 008
Opé-36 PLR Piscine	Impact sur la trésorerie de l'établissement	310 615	85 850	-	-	777	225 542
	Financements extérieurs	1 631 151	85 850	-	-	-	1 717 001
Opé-37 PLR IMA C	Impact sur la trésorerie de l'établissement	854 482	668 297	-	-	2 547	188 732
	Financements extérieurs	1 422 563	668 297	-	-	-	2 090 860
Opé-38 PLR Biologie	Impact sur la trésorerie de l'établissement	2 671 360	2 562 163	-	-	48 830	158 027
	Financements extérieurs	3 374 000	2 562 163	-	-	-	3 936 163
Opé-40 PLR Les Houches - Chauffage	Impact sur la trésorerie de l'établissement	18 730	-	-	-	-	18 730
	Financements extérieurs	585 048	-	-	-	-	585 048
Opé-41 AGORA	Impact sur la trésorerie de l'établissement	303 002	-	-	-	4 934	307 936
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé-Opération CAMPUS	Impact sur la trésorerie de l'établissement	602 517	487 000	787 078	541 224	361 372	0
	Financements extérieurs	-	-	-	841 224	7 907 277	8 748 501
Mise aux normes (fléchés)	Impact sur la trésorerie de l'établissement	275 607	392 000	1 454 718	1 217 425	2 280 571	5 620 322
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé 54 INSPE Annecy	Impact sur la trésorerie de l'établissement	136 769	-	-	-	-	136 769
	Financements extérieurs	100 000	-	-	-	-	100 000
Opé-42 Jean Roget 410	Impact sur la trésorerie de l'établissement	136 693	26 096	32 473	-	0	195 261
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé-43 IUT2 Restructuration de l'adminis	Impact sur la trésorerie de l'établissement	913 221	23 125	-	-	0	936 346
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé-47 BAPSO BUJF aménage, accueil BUPE	Impact sur la trésorerie de l'établissement	1 301 810	40 941	-	-	6 853	1 335 898
	Financements extérieurs	40 712	-	-	-	-	40 712
Opé-46 BAPSO BU Sci. extension rés.ouvr.	Impact sur la trésorerie de l'établissement	65 487	53 208	-	-	8 890	109 805
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé-24 Réhabilitation BATEG	Impact sur la trésorerie de l'établissement	2 320 231	-	-	-	-	2 320 231
	Financements extérieurs	-	-	-	-	-	-
Opé-19 SMART CAMPUS GDA CLV	Impact sur la trésorerie de l'établissement	3 377 393	110 869	58 066	-	1 885	3 322 795
	Financements extérieurs	8 610 016	395 000	-	-	-	9 005 016
Total	Impact sur la trésorerie de l'établissement	31 982 748	10 427 183	4 447 116	5 676 256	11 224 403	20 454 535
	Financements extérieurs	67 160 471	18 182 560	7 034 823	9 286 469	43 297 778	144 962 101

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 doit être 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.

• 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 prévision 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'inscrire les notifications de dotations de l'Etat ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration, un CPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit.

Les montants à renseigner correspondent à l'année de notification (et non à l'année à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification.

Les montants notifiés peuvent être distincts des 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 (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisée à chaque mise à jour du tableau (8i ou 8R).

• 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°2 de l'exercice 2025

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	5 829 215	819 607	819 542	4 783 997	225 611	5 009 608	679 731	679 731	64 117	339 340	403 457	0	0	0	0	0	0
	Investissement	159 587 421	108 072 152	108 056 316	2 097 552	5 416 134	7 513 686	98 463 489	98 463 489	1 457 319	7 416 037	8 873 356	32 964 722	11 481 939	6 273 074	14 962 725	4 763 787	24 956 278
Total Programmes pluriannuels d'invest		165 416 636	108 891 759	108 875 857	6 881 549	5 641 745	12 523 294	99 143 220	99 143 220	1 521 436	7 755 377	9 276 813	32 964 722	11 481 939	6 273 074	14 962 725	4 763 787	24 956 278
Contrats de recherche	Personnel	373 987 172	179 924 833	169 897 991	-2 327 287	34 532 235	32 204 947	179 927 641	169 917 884	-2 327 287	34 532 235	32 204 947	37 821 962	37 821 962	50 087 080	50 087 080	73 948 349	73 948 349
	Fonctionnement	287 050 706	124 625 942	90 667 077	-11 159 864	43 761 240	32 601 376	126 093 254	87 692 190	-11 159 864	44 276 240	33 116 376	43 481 801	43 931 801	29 764 540	29 721 606	56 577 046	56 566 886
	Investissement	112 231 822	77 916 337	34 876 341	-6 774 520	12 375 586	5 601 066	58 756 516	31 563 092	-5 860 181	11 441 247	5 581 066	9 362 205	9 238 617	10 916 428	6 565 117	8 435 787	13 460 337
Total Contrats de recherche		773 269 699	382 467 112	295 441 409	-20 261 671	90 669 060	70 407 389	364 777 411	289 173 166	-19 347 332	90 249 721	70 902 389	90 665 968	90 992 380	90 768 048	86 373 803	138 961 182	143 975 572
Contrats d'enseignement	Personnel	70 391 433	33 065 180	29 522 539	1 690 779	8 343 549	10 034 328	33 065 180	29 522 539	1 690 779	8 343 549	10 034 328	8 450 613	8 450 613	8 368 122	8 368 122	10 473 190	10 473 190
	Fonctionnement	206 835 650	79 818 594	56 526 569	2 629 475	40 017 273	42 646 748	77 464 373	53 347 816	2 605 885	41 350 342	43 956 227	41 492 240	41 562 824	12 197 842	12 208 104	30 680 225	30 514 166
	Investissement	12 233 367	5 566 490	3 680 799	585 116	2 714 761	3 299 877	5 632 415	3 568 846	585 116	2 727 888	3 313 004	1 866 283	2 055 840	479 782	479 782	1 020 934	1 020 934
Total Contrats d'enseignement		289 460 450	118 450 265	89 729 907	4 905 370	51 075 583	55 980 953	116 161 968	86 439 201	4 881 780	52 421 779	57 303 559	51 809 136	52 069 277	21 045 747	21 058 008	42 174 350	42 008 291
Ss total Personnel		444 378 604	212 990 013	199 420 531	-636 509	42 875 784	42 239 275	212 992 821	199 440 424	-636 509	42 875 784	42 239 275	46 272 575	46 272 575	58 455 202	58 455 202	84 421 539	84 421 539
Ss total Fonctionnement		499 715 571	205 264 143	148 013 187	-3 746 392	84 004 124	80 257 732	204 237 358	141 719 737	-8 489 862	85 965 922	77 476 060	84 974 041	85 494 625	41 962 382	41 929 710	87 257 272	87 081 053
Ss total Investissement		284 052 610	191 554 980	146 613 456	-4 091 852	20 506 480	16 414 628	162 852 420	133 595 426	-3 817 746	21 585 171	17 767 425	44 193 210	22 776 396	17 669 284	22 007 624	14 220 508	39 437 549
TOTAL		1 228 146 785	609 809 136	494 047 174	-8 474 753	147 386 388	138 911 635	580 082 599	474 755 587	-12 944 117	150 426 877	137 482 760	175 439 827	154 543 597	118 086 868	122 392 536	185 899 319	210 940 141

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	86 388 653	31 347 505	14 149 252	3 802 850	7 001 224	30 087 823
	Autres financements publics	58 515 436	35 758 072	4 030 191	3 231 973	1 285 245	14 209 955
	Autres financements	58 011	54 894	3 117	0	0	0
Total Programmes pluriannuels d'invest		144 962 101	67 160 472	18 182 560	7 034 823	8 286 469	44 297 778
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	52 684 065	9 153 540	17 658 506	17 366 265	509 564	7 996 190
	Autres financements publics	675 232 534	244 024 105	62 532 231	98 024 219	52 219 269	218 432 710
	Autres financements	45 353 100	17 082 381	14 682 196	3 832 131	1 768 611	7 987 781
Total Contrats de recherche		773 269 699	270 260 027	94 872 933	119 222 616	54 497 443	234 416 681
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	12 875 107	5 660 033	48 567	33 400	47 496	7 085 610
	Autres financements publics	273 401 535	146 934 509	56 480 834	52 328 911	12 722 929	4 934 353
	Autres financements	3 183 808	1 326 055	430 990	245 307	0	1 181 456
Total Contrats d'enseignement		289 460 450	153 920 597	56 960 391	52 607 618	12 770 425	13 201 419
Ss total Financement de l'Etat		151 947 825	46 161 079	31 856 325	21 202 515	7 558 283	45 169 624
Ss total Autres financements		1 007 149 506	426 716 687	123 043 256	153 585 103	66 227 442	237 577 018
Ss total Autres financements		48 594 919	18 463 331	15 116 303	4 077 438	1 768 611	9 169 236
TOTAL		1 207 692 250	491 341 096	170 015 884	178 865 056	75 554 336	291 915 878

TABLEAU DE SYNTHÈSE

**Tableau de synthèse budgétaire et comptable du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025
Etablissement Principal avec Plan Campus**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Exercice 2025		
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	64 662 868		
	2 Niveau initial du fonds de roulement	34 206 747		
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-104 475 434		
	4 Niveau initial de la trésorerie	138 682 181		
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	80 683 743		
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	57 998 438		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	625 838 417		
	6 Résultat patrimonial	55 418		
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	8 897 125		
	8 Variation du fonds de roulement	-3 002 022		
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	0	
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
		Cautionnements et dépôts	-	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0	
		Variation des stocks	+ / -	0
		Production immobilisée	+	0
		Charges sur créances irrécouvrables	-	0
		Produits divers de gestion courante	+	0
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-17 502 336	
		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	+ / -	-19 177 851
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-1 675 515	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		14 500 314		
	12.a Recettes budgétaires	639 998 563		
	12.b Crédits de paiement ouverts	625 498 249		
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-4 464 355		
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		10 035 959		
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	16 962 628		
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-6 926 669		
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-13 037 981		
16 Restes à payer		340 168		
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	65 003 036		
	18 Niveau final du fonds de roulement	31 204 725		
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-117 513 415		
	20 Niveau final de la trésorerie	148 718 140		
		20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	97 646 371	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	51 071 769		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2025
BUDGET UGA SANS PLAN CAMPUS

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES					
	AE					CP					RE					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecarts entre BR1 et BR2 2025	
Personnel	423 002 844	437 027 768	438 160 264	435 792 306	- 2 367 958	423 041 367	437 027 768	438 160 264	435 792 306	- 2 367 958	485 585 048	482 442 547	497 953 688	497 308 016	- 645 672	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	103 723 478	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	103 723 478	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	386 008 403	387 564 516	396 276 874	394 776 874	- 1 500 000	Subvention pour charges de service public
											3 746 046	2 378 976	7 115 874	7 110 874	- 5 000	Autres financements de l'Etat
											3 525 672	3 000 728	3 475 816	3 475 816	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	91 980 759	135 883 891	148 599 436	141 334 522	- 7 264 914	92 447 657	136 338 529	151 693 841	144 164 478	- 7 529 363	25 661 872	27 915 445	23 936 383	23 766 493	- 169 890	Autres financements publics
											66 643 055	61 582 882	67 148 741	68 177 959	1 029 218	Recettes propres
											63 643 730	102 209 095	141 659 037	125 210 027	- 16 449 010	Recettes fléchées*
											2 056 445	1 484 213	15 579 496	14 329 634	- 1 249 862	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	26 145 530	36 181 957	31 995 576	29 323 802	- 2 671 775	37 294 829	38 318 182	33 790 275	30 994 678	- 2 795 598	60 421 446	100 070 582	109 625 241	94 426 093	- 15 199 147	Autres financements publics fléchés
											1 165 838	654 300	16 454 300	16 454 300	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	541 129 133	609 093 616	618 755 276	606 450 630	- 12 304 646	552 783 853	611 684 479	623 644 380	610 951 462	- 12 692 918	549 228 777	584 651 642	639 612 724	622 518 043	- 17 094 681	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						-	-	15 968 344	11 566 581	-	3 555 076	27 032 837	-	-	4 401 763	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°2 de l'exercice 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	15 163 014	15 163 014	6 274 094	6 274 094	3 946 651	3 946 651	25 383 759	25 383 759
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	4 147 828	4 147 828	4 030 054	4 726 068	496 443	496 443	8 674 325	9 370 339
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	464 749	464 749	872 866	872 866	20 000	20 000	1 357 615	1 357 615
D105 - Bibliothèques et documentation	378 637	378 637	2 634 898	2 764 898	152 617	152 617	3 166 152	3 296 152
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	3 792 222	3 792 222	6 202 407	6 342 354	1 454 605	1 643 805	11 449 233	11 778 381
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	5 166 916	5 166 916	4 052 363	4 052 363	1 214 017	1 214 017	10 433 296	10 433 296
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 785 998	5 785 998	5 041 953	5 031 953	958 974	958 974	11 786 925	11 776 925
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	248 438	248 438	-	-	248 438	248 438
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	5 287 078	5 287 078	5 314 926	5 314 926	584 897	584 897	11 186 900	11 186 900
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	4 024 912	4 024 912	4 743 340	4 743 340	223 075	223 075	8 991 327	8 991 327
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	10 280 540	10 280 540	16 958 473	16 958 473	1 254 091	1 064 891	28 493 104	28 303 904
D113 - Diffusion des savoirs et musées	65 484	65 484	178 389	178 389	12 000	12 000	255 873	255 873
D114 - Immobilier	1 071 518	1 071 518	20 754 929	20 320 658	9 899 833	11 557 582	31 726 280	32 949 758
D115 - Pilotage et support	376 987 991	376 987 991	60 491 805	62 567 488	8 968 484	8 842 764	446 448 280	448 398 243
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	1 412 214	1 412 214	2 352 261	2 352 261	101 861	101 861	3 866 336	3 866 336
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 763 206	1 763 206	1 183 326	1 415 908	36 253	175 100	2 982 785	3 354 214
TOTAL	435 792 306	435 792 306	141 334 522	144 164 478	29 323 802	30 994 678	606 450 630	610 951 462

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B **11 566 581**

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	394 776 874	-	-	-	-	-	-	-	394 776 874
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	5 895 719	-	-	-	5 895 719
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	21 655 804	-	-	-	21 655 804
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 584 540	-	-	-	1 584 540
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	134 350	579 018	-	-	4 300	717 668
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	2 310 211	-	-	-	2 310 211
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	1 969 790	-	-	76 044 070	-	78 013 860
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	11 137 023	364 214	-	38 000	-	11 539 237
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	4 343 556	-	-	3 332 624	-	7 676 181
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	3 431 541	23 380	-	7 498 671	-	10 953 592
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	7 110 874	-	2 540 055	4 499 715	14 329 634	7 360 987	150 000	35 991 264
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	210 177	2 164 486	-	151 741	-	2 526 405
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 475 816	-	29 100 872	-	-	16 300 000	48 876 688
TOTAL	394 776 874	7 110 874	3 475 816	23 766 494	68 177 959	14 329 634	94 426 093	16 454 300	622 518 043

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - UGA sans Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Personnel	416 450 807	431 266 809	432 385 305	430 049 347	- 2 335 958	Subventions de l'Etat	439 536 619	389 413 860	403 018 387	401 502 343	- 1 516 044
dont contributions employeur CAS Pension	103 682 743	110 590 358	109 490 358	109 370 358	- 120 000	Fiscalité affectée	3 478 399	3 003 416	3 478 504	3 478 504	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	138 508 983	169 087 648	182 781 446	175 220 083	- 7 561 363	Autres subventions	22 372 139	121 707 278	117 505 317	111 235 283	- 6 270 034
						Autres produits	90 358 199	79 839 558	88 285 126	89 108 718	823 592
TOTAL DES CHARGES (1)	554 959 790	600 354 457	615 166 751	605 269 430	- 9 897 321	TOTAL DES PRODUITS (2)	555 745 357	593 964 112	612 287 334	605 324 848	- 6 962 486
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	785 567	-	-	55 418	2 934 835	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	6 390 345	2 879 417	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	555 745 357	600 354 457	615 166 751	605 324 848	- 6 962 486	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	555 745 357	600 354 457	615 166 751	605 324 848	- 6 962 486

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	785 567	- 6 390 345	- 2 879 417	55 418	2 934 835
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	43 108 489	26 988 161	26 988 161	26 988 161	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 47 916	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 10 022	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 33 466 731	- 18 267 326	- 18 267 326	- 18 267 326	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 369 387	2 330 490	5 841 418	8 776 253	2 934 835

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 369 387	2 330 490	5 841 418	8 776 253	2 934 835
Investissements	37 977 971	38 318 182	33 790 275	30 994 678	- 2 795 598	Financement de l'actif par l'État	7 565 825	4 079 222	3 774 694	3 747 302	- 27 393
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	11 699 543	16 866 500	15 405 031	14 344 187	- 1 060 844
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	-	Autres ressources	2 357 756	3 263 453	947 055	1 124 915	177 860
TOTAL DES EMPLOIS (5)	37 977 971	38 318 182	33 790 275	30 994 678	- 2 795 598	TOTAL DES RESSOURCES (6)	31 992 511	26 539 666	25 968 198	27 992 656	2 024 458
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	4 820 056	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	5 985 460	11 778 516	7 822 077	3 002 022	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 5 985 460	- 11 778 516	- 7 822 077	- 3 002 022	4 820 056
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 646 384	12 867 868	16 824 307	21 644 363	4 820 056

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2025

BUDGET PLAN CAMPUS

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires 2025 - Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES					
	AE					CP					RE					
	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	
Personnel	598 956	668 787	668 787	638 787	- 30 000	570 136	668 787	668 787	638 787	- 30 000	16 333 060	1 749 128	1 749 128	1 749 128	-	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
											4 515 758	398 128	398 128	398 128	-	Autres financements de l'Etat
											-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	6 852 380	14 976 000	14 976 000	12 631 000	- 2 345 000	7 473 496	10 771 000	10 771 000	8 426 000	- 2 345 000	10 784 754	440 000	440 000	440 000	-	Autres financements publics
											1 052 548	911 000	911 000	911 000	-	Recettes propres
											-	15 731 392	15 731 392	15 731 392	-	Recettes fléchées*
											-	15 731 392	15 731 392	15 731 392	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	7 579 991	6 947 000	6 947 000	6 118 000	- 829 000	7 676 135	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000	-	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
											-	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)	15 031 327	22 591 787	22 591 787	19 387 787	- 3 204 000	15 719 767	18 101 787	18 101 787	14 546 787	- 3 555 000	16 333 060	17 480 520	17 480 520	17 480 520	-	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						613 293	-	-	2 933 733	3 555 000	-	621 267	621 267	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination et Recettes par origine du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2025 - Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	638 787	638 787	12 631 000	8 426 000	6 118 000	5 482 000	19 387 787	14 546 787
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	638 787	638 787	12 631 000	8 426 000	6 118 000	5 482 000	19 387 787	14 546 787

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B **2 933 733**

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale 2025 - Plan Campus

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	PRODUITS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Personnel	561 118	668 787	668 787	638 787	- 30 000	Subventions de l'Etat	7 230 501	10 649 659	10 649 659	8 274 659	- 2 375 000
dont contributions employeur CAS Pension	40 735	-	-	-	-	Fiscalité affectée	-	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	12 101 899	15 519 477	15 519 477	13 174 477	- 2 345 000	Autres subventions	-	-	-	-	-
						Autres produits	5 432 516	5 538 605	5 538 605	5 538 605	-
TOTAL DES CHARGES (1)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 663 017	16 188 264	16 188 264	13 813 264	- 2 375 000

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	-	-	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 779 596	4 748 477	4 748 477	4 748 477	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 7 895	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 4 772 470	- 4 627 605	- 4 627 605	- 4 627 605	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 769	120 872	120 872	120 872	-

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

EMPLOIS	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025	RESSOURCES	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Insuffisance d'autofinancement	769	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	-	120 872	120 872	120 872	-
Investissements	3 479 678	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000	Financement de l'actif par l'État	4 515 757	6 101 128	6 101 128	4 921 128	- 1 180 000
Dépôt IDEX - dotation non consommable	-	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	3 300 000	440 000	440 000	440 000	-
Remboursement des dettes financières	4 336 080	-	-	-	-	Autres ressources	7 895	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 816 527	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000	Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 125	-	-	-	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 823 652	6 662 000	6 662 000	5 482 000	- 1 180 000
						Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-	-	-

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

	Compte Financier 2024	Budget Initial 2025	Budget 2025 après BR1	Budget 2025 après BR2	Ecart entre BR1 et BR2 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	7 125	-	-	-	-
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	9 560 362	9 560 362	9 560 362	9 560 362	-